

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeinderat	10. März 2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	24. März 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. März 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	6. Mai 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11. Juni 2020
Veröffentlichung	7. Mai 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	1-4
1	Bericht des Gemeinderates 5-8
2	Anträge und Beschlüsse 9-11
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 12
4	Vollständigkeitserklärung 13
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 15-16
6	Erfolgsrechnung 17
7	Investitionsrechnungen 18-19
8	Bilanz 20-21
9	Geldflussrechnung 22-23
10	Anhang
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
A1	Angewandtes Regelwerk 24
A1	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 25
A1	Organisationseinheiten 26
Finanzinformationen	
A2	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 27
A3	Eventualforderungen 28
A4	Anlagenspiegel Finanzvermögen 29
A5	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 30-35
A6	Beteiligungsspiegel 36-37
A7	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 38
A8	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 39

	Seite	
A9	Leasingverträge	40
A10	Rückstellungsspiegel	41-42
A11	Eigenkapitalnachweis	43
A13	Sonderrechnungen	44-47
A14	Haushaltsgleichgewicht	48
A15	Finanzkennzahlen	49-50
Kreditrechtliche Angaben		
A16	Verpflichtungskredite	51-52
A17	Gebundene Ausgabenbeschlüsse	53

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	55-65
12	Erfolgsrechnung	66-112
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	113-115
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	116-120
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	121-122
16	Bilanz	123-132

Kontakt

Gemeindeverwaltung Hedingen
Zürcherstrasse 27
8908 Hedingen

Finanzvorstand: Nicole Doppler

Leiter/in Finanzen: Sandra Gross
Telefon 044 762 25 47
E-Mail sandra.gross@hedingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Das Wichtigste in Kürze:

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 168'293 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 455'900. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen liegen mit CHF 954'448 unter dem erwarteten Wert. Bei einem Selbstfinanzierungsgrad von 141% konnten die Investitionen 2019 aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Hedingen weist folgende Eckdaten aus:

		Jahresrechnung 2019		Budget 2019	
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20'376'230	Fr.	20'501'100
	Gesamtertrag	Fr.	20'207'937	Fr.	20'045'200
	Aufwandüberschuss	Fr.	-168'293	Fr.	-455'900
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	961'362	Fr.	1'118'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'914	Fr.	20'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	954'448	Fr.	1'098'000

Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashdrain) beträgt CHF 714'601, der Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen beträgt CHF -930'859. Veränderung der Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen von CHF 280'937. Die Bilanzsumme per 31. Dezember 2019 beträgt CHF 51'701'473.

Aufgrund der Neubewertung durch die Einführung der neuen Rechnungsnorm HRM2 wird per 31.12.2019 ein Aufwertungsgewinn im Eigenkapital im Verwaltungsvermögen von CHF 13'770'187 ausgewiesen. Im Finanzvermögen wurde eine Abwertung von CHF 212'400 in den Sachanlagen vorgenommen. In der Bilanz wird ein Eigenkapital von CHF 38'880'632 ausgewiesen, während das Nettovermögen CHF 15'707'201 beträgt.

Die Erfolgsrechnung schliesst besser ab als erwartet.

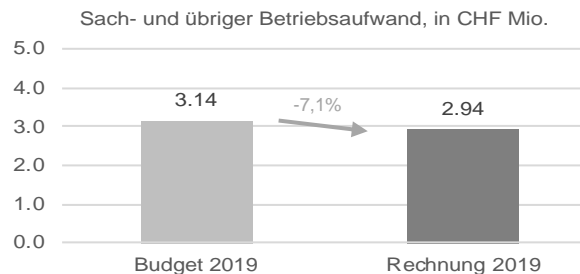
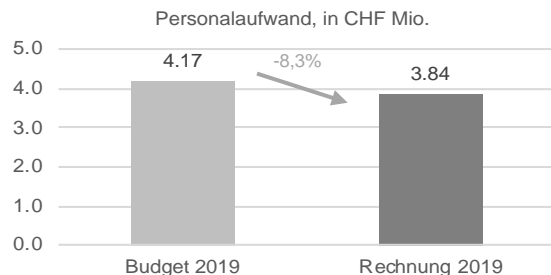
Der Gesamtaufwand der laufenden Rechnung liegt um CHF 124'870 tiefer gegenüber Budget 2019 (-0,6%) und ist gesamthaft CHF 20'376'230. Im Personalaufwand fielen die Kosten um CHF 320'888 tiefer aus, im Bereich Sach- und übriger Betriebsaufwand um CHF 207'519 (-7,1%).

Personalaufwand:

Die Löhne im Bereich des Verwaltungs-, und Betriebspersonals sind trotz personeller Vakanz und den daraus resultierenden Springereinsätze wesentlich tiefer ausgefallen als budgetiert (CHF -137'820). In der Bildung mussten weniger Vikariate eingesetzt werden. Im Weiteren wurden grundsätzlich in allen Bereichen die Arbeitgeberbeiträge der Pensionskasse gemäss den Vorgaben des Gemeindeamts budgetiert. Es zeigt sich aber, dass das Personal in Hedingen, inklusive im Bereich Bildung, das Durchschnittsalter einiges tiefer ist als gemäss Budgetvorgaben vom Gemeindeamt, was zu tieferen Pensionskassenbeiträge führt (rund CHF -148'000).

Sach- und übrigen Betriebsaufwand:

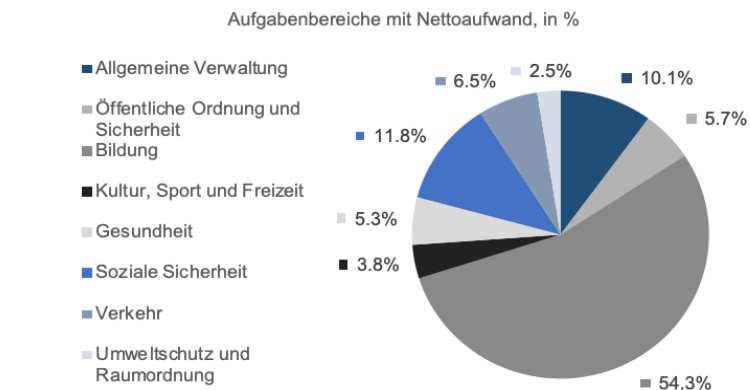
Im Sach- und übrigen Betriebsaufwand wurde der Budgetrahmen insbesondere aufgrund Verzögerungen zweier Projekte (zwei Strassenbeleuchtungen von gesamthaft CHF 75'000) nicht ausgeschöpft. Zudem wurden im Unterhalt im Bereich Verkehr Einsparungen getroffen, respektive auf die Instandsetzungsmassnahmen konzentriert. Im Bereich Bildung mussten weniger Unterhaltsarbeiten bei den Mobilien / Immaterielle Anlagen umgesetzt werden.



Aufteilung der Aufgabenbereiche mit dem jeweiligen Nettoaufwand:

(ohne Volkswirtschaft, Steuern und Finanzen):

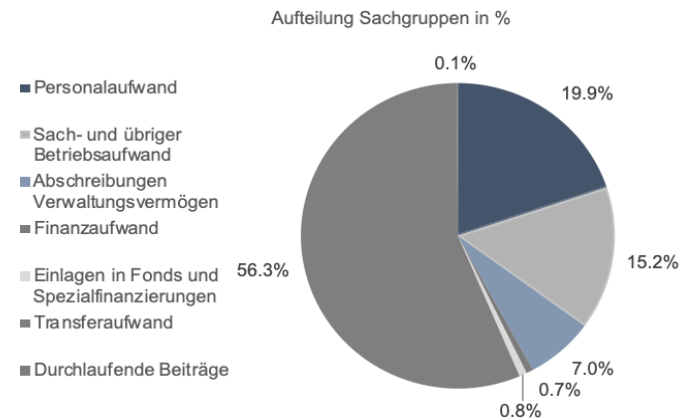
Der Bereich Bildung trägt mit über 54% der grösste Anteil des Gesamtaufwandes. Der Anteil der Sozialen Sicherheit 11,8% und die Allgemeine Verwaltung 10,1%.



Aufteilung Gesamtaufwand nach Sachbereich:

(ohne interne Verrechnungen):

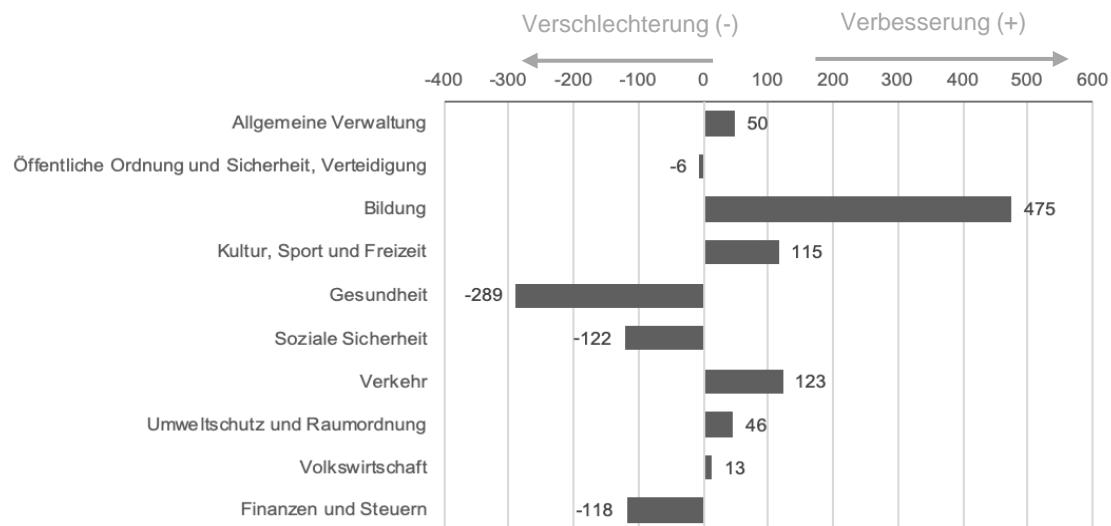
Der Transferaufwand beträgt 56,3% des Gesamtaufwandes. Der Transferaufwand beinhaltet Entschädigungen beispielsweise an andere Gemeinde / Kantone / Zweckverbände, die im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens sind.



Abweichungen zwischen den Aufgabenbereichen:

Hinsichtlich der Aufgabenbereiche sind positive Abweichungen in der Bildung (CHF 474'746), Kultur, Sport und Freizeit (CHF 115'064) sowie im Verkehr (CHF 123'059) zu verzeichnen. Höhere Kosten sind in der Gesundheit (CHF 289'202) und in der Sozialen Sicherheit (CHF 121'631) zu verkräften. Bei den Finanzen und Steuern wirken sich die tieferen Grundstückgewinnsteuer von CHF 152'327 negativ auf das Ergebnis aus.

Ergebnisentwicklung pro Aufgabenbereich – Jahresrechnung 2019 gegenüber Budget 2019, in CHF tsd:



In der Allgemeinen Verwaltung mussten Personalvakanzan verkraft werden, die insgesamt zu tieferen Personalkosten geführt haben. Zudem ist man (in allen Bereichen) von höheren Pensionskassen-Arbeitgeberbeiträge ausgegangen. Bei der Bildung fiel der Personalaufwand deutlich tiefer aus als erwartet. Ebenfalls wurden die Entschädigungen an Kantone und Konkordate nicht ausgeschöpft, was zu weiteren Minderkosten von CHF 0,35 Mio. führte. Entgegen den Erwartungen mussten im Bereich Kultur keine Inventarabklärungen bei Schutzobjekten in der Denkmalpflege und Heimatschutz getroffen werden. Die Kosten im Bereich Gesundheit stiegen einerseits aufgrund der Zunahme der Patientenzahl, andererseits aufgrund der Zunahme der Pflegebedürftigkeit. Auch im Bereich Soziale Sicherheit sind Mehrkosten zu verkräften, da die Anzahl der Empfänger für wirtschaftliche Hilfe stark anstieg. Dank konsequenten Sparbemühungen im Bereich Verkehr wurde der Budgetrahmen nicht ausgeschöpft. Zudem wurde die Erfolgsrechnung durch die Verschiebung zweier Projekte für öffentliche Beleuchtungen in der Höhe von gesamthaft CHF 75'000 entlastet. Das Projekt wurde durch die Privateigentümer verzögert und soll im 2020 nachgeholt werden. Im Bereich Finanzen und Steuern sind insbesondere die tieferen Grundstückgewinnsteuer von CHF 152'327 zu verkräften.

Die Abschreibungen (in den jeweiligen Aufgabenbereichen enthalten) betragen im 2019 CHF 1'411'948. Im 2018 (HRM1 respektive vor der Aufwertung des Verwaltungs- und Finnzvermögens) haben die Abschreibungen CHF 1'283'128 betragen. Die Zunahme von CHF 128'820 resultiert einerseits aus dem Restatement (Aufwertung), andererseits aus den getätigten Investitionen im 2019.

Spezialfinanzierung:

Die reduzierten Unterhaltsarbeiten und das Ausbleiben von unvorhersehbaren Schäden schneidet die Einlage in die Spezialfinanzierung besser ab als budgetiert. Die Einlagen in die Spezialfinanzierung betragen CHF 149'489, wovon CHF 144'572 den Bereich Abwasser betreffen.

Investitionsprojekte grösstenteils wie geplant umgesetzt.

Die Ölheizung im Gemeindehaus war sanierungsbedürftig und musste ersetzt werden. Mehrere Varianten wurden geprüft. Es stellte sich heraus, dass der Anschluss an das Fernwärmenetz Renercon ohne grossen Aufwand und innert kurzer Frist umgesetzt werden konnte. Die Sanierung des Öltanks und des Tankraums wurde zeitgleich in Angriff genommen, sodass nun ein zusätzlicher Raum für das gemeindeeigene Archiv zur Verfügung steht.

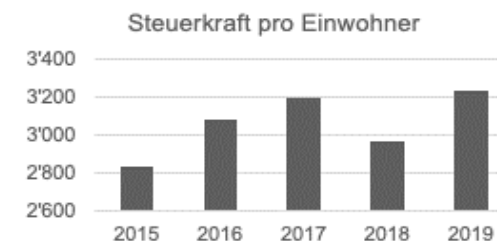
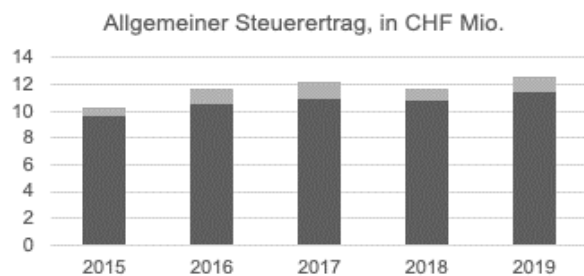
Im Bereich Bildung konnten die neuen Tablet Geräte in der Primar-, und Oberstufe erfolgreich angeschafft werden.

Die Sanierung der Güpfrstrasse konnte im Sinne des Projektes umgesetzt werden. Einzig die Deckbelags- und Abschlussarbeiten mussten temperaturbedingt auf Frühjahr 2020 verschoben werden. Im Weiteren musste die Sanierung des Dorfbaches nochmals um ein weiteres Jahr zurückgestellt werden. Es zeichnet sich aber eine positive Lösung für den allgemeinen Hochwasserschutz ab.

Steuerertrag:

Der allgemeine Steuerertrag (Einkommens-, und Vermögenssteuer natürlicher und juristischer Personen) beträgt im 2019 CHF 11'374'231 und fiel rund CHF 560'000 höher aus als erwartet. Die Steuerkraft pro Einwohner in Hedingen hat sich demnach um CHF 268 auf CHF 3'233 gegenüber Vorjahr verbessert.

Bei den Grundstückgewinnsteuern setzt sich der Trend fort und es werden weniger Handänderungssteuer eingenommen als erwartet. Gegenüber Budget 2019 wurden CHF 152'327 weniger vereinnahmt. Im 2019 gab es gegenüber dem Vorjahr zwar mehr Handänderungen, jedoch mit niedrigerer Gewinnspanne.



Ressourcenausgleich (Steuerkraftzuschüsse):

Der Gemeinderat hat entschieden, den Ressourcenausgleich jährlich abzugrenzen. Dadurch werden die stark variierenden Steuererträge ausgeglichen und das Jahresergebnis dadurch aussagekräftiger. Für den Ressourcenausgleich ist grundsätzlich der Unterschied der Steuerkraft zwischen Hedingen und dem Kanton Zürich relevant. Je mehr ordentliche Steuereinnahmen auf Gemeindeebene vereinnahmt werden, desto geringer fällt der Ressourcenausgleich aus. Dank der Abgrenzung wird die zeitliche Verschiebung von zwei Jahren zwischen Bemessung (t-2) und Auszahlung (t) nun abgedeckt. Das heisst, der Ressourcenausgleich für das Jahr 2019 berechnet sich aus den effektiven Steuererträgen der Gemeinde (effektive Steuerkraft) und der provisorischen Steuerkraft des Kantons. Aufgrund der höheren Steuereinnahmen im 2019 reduziert sich deshalb der Ressourcenausgleich von den budgetierten CHF 2,3 Mio. auf CHF 1,5 Mio. Auf der anderen Seite sind jedoch die ordentlichen Gemeindesteuern um rund CHF 0,876 Mio. gestiegen. Dies ist insbesondere auf zwei Bereiche zurückzuführen. Die Steuereinnahmen der Quellensteuern natürliche Personen und die Einkommenssteuer natürliche Personen frühere Jahre sind höher ausgefallen als erwartet.

Notiz: Die Struktur und Begrifflichkeiten der vorliegenden Jahresrechnung entsprechen der neuen Rechnungslegung HRM2 (gültig ab 1. Januar 2019). Vergleiche mit früheren Jahresrechnungen, welche noch nach altem Rechnungsmodell HRM1 erstellt worden sind, sind nicht möglich.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Hedingen genehmigt.
 2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Hedingen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20'376'230
	Gesamtertrag	Fr.	20'207'937
	Aufwandüberschuss	Fr.	-168'293
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	961'362
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'914
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	954'448
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'701'473

- 3 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 168'293.02 wird dem Bilanzüberschuss belastet.
 Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 38'880'632.39**
- 4 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Hedingen zu genehmigen.

8908 Hedingen, 24.03.2020
 Gemeinderat Hedingen

Rudolf Fornaro
 Gemeindepräsident

Reto Rudolf
 Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Hedingen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 24.03.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20'376'230
	Gesamtertrag	Fr.	20'207'937
	Aufwandüberschuss	Fr.	-168'293
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	961'362
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'914
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	954'448
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'701'473

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 168'293.02 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 38'880'632.39**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Hedingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Hedingen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8908 Hedingen, 06.05.2020

Rechnungsprüfungskommission Hedingen

Matthias Wildhaber
Stv. Präsident

Matthias Bär
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Hedingen am 24.03.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	20'376'230
	Gesamtertrag	20'207'937
	Aufwandüberschuss	-168'293
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	961'362
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	6'914
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	954'448
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	-
	Einnahmen Finanzvermögen	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-
Bilanz	Bilanzsumme	51'701'473

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 168'293.02 wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 38'880'632.39**.

8908 Hedingen, 11. Juni 2020
Namens der Gemeindeversammlung der Gemeinde Hedingen

Rudolf Fornaro
Gemeindepräsident

Reto Rudolf
Gemeindeschreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle

gemäss Vorlage

Revisionsbericht von Baumgartner & Wüst GmbH

8306 Brüttsellen
Baumgartner & Wüst GmbH

Prüfungsleitung
Ulrich Baumgartner

Prüfender
Simon Wüst

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8908 Hedingen, 10. März 2020
Gemeindeverwaltung Hedingen

Nicole Doppler
Finanzvorsteherin

Sandra Gross
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0
- Aufwandüberschuss	168'293	455'900	168'293	455'900	0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	144'572	63'500	0	0	144'572	63'500
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	20'759	0	0	0	20'759	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'411'948	1'411'500	1'392'916	1'397'800	19'032	13'700
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'917	5'000	4'917	5'000	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	23'718	21'700	23'718	21'700	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'348'668	1'002'400	1'205'822	925'200	142'846	77'200
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	954'508	1'098'000	794'709	935'000	159'799	163'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	394'159	-95'600	411'113	-9'800	-16'954	-85'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	141%	91%	152%	99%	89%	47%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung		Rechnung 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
	Rechnung 2019	Budget 2019		
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	144'572	59'600	0	3'900
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0	20'759	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'032	13'700	0	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	163'604	73'300	-20'759	3'900
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	159'739	163'000	0	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	3'865	-89'700	-20'759	3'900
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	102%	45%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	3'844'112	4'165'000	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'934'081	3'141'600	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'356'384	1'359'500	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	149'489	68'500	0
36	Transferaufwand	10'895'369	10'606'700	0
37	Durchlaufende Beiträge	19'964	0	0
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>19'199'400</i>	<i>19'341'300</i>	<i>0</i>
40	Fiskalertrag	13'798'642	13'118'100	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0
42	Entgelte	1'211'159	1'226'200	0
43	Verschiedene Erträge	21'442	6'800	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	44'476	21'700	0
46	Transferertrag	3'203'560	3'751'600	0
47	Durchlaufende Beiträge	19'964	0	0
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'299'243</i>	<i>18'124'400</i>	<i>0</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-900'157	-1'216'900	0
34	Finanzaufwand	141'179	123'600	0
44	Finanzertrag	873'043	884'600	0
	Ergebnis aus Finanzierung	731'864	761'000	0
Operatives Ergebnis		-168'293	-455'900	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-168'293	-455'900	0
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'035'651	1'036'200	0
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'035'651	1'036'200	0
	Total Aufwand	20'376'230	20'501'100	0
	Total Ertrag	20'207'937	20'045'200	0

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	807'956	970'000	0
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	125'816	95'000	0
54	Darlehen	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	27'590	53'000	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Total Investitionsausgaben		961'362	1'118'000	0
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	20'000	0
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	6'914	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		6'914	20'000	0
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		961'362	1'118'000	0
Total Investitionseinnahmen		6'914	20'000	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-954'448	-1'098'000	0

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'872'880	9'153'816
101	Forderungen	1'575'314	1'726'137
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0	0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'846'317	3'894'114
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0
	Umlaufvermögen	14'294'511	14'774'068
107	Finanzanlagen	261'400	261'400
108	Sachanlagen FV	13'492'574	13'492'574
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	13'753'974	13'753'974
Total Finanzvermögen		28'048'485	28'528'042
140	Sachanlagen VV	19'608'934	19'099'426
142	Immaterielle Anlagen	141'938	235'123
144	Darlehen	0	0
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'884'392	2'884'392
146	Investitionsbeiträge	995'667	954'491
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	23'630'931	23'173'432
Total Verwaltungsvermögen		23'630'931	23'173'432
Total Aktiven		51'679'416	51'701'473
* Total Anlagevermögen		37'384'905	36'927'406

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'824'155	3'056'008
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	7'000'000
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	190'055	209'865
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'372'405	73'080
	Kurzfristiges Fremdkapital	11'386'615	10'338'952
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0
208	Langfristige Rückstellungen	0	1'133'000
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'367'689	1'348'888
	Langfristiges Fremdkapital	1'367'689	2'481'888
	Total Fremdkapital	12'754'304	12'820'841
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'071'571	1'246'188
291	Fonds im Eigenkapital	58'000	58'000
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	0
293	Vorfinanzierungen	0	0
	Zweckgebundenes Eigenkapital	1'129'571	1'304'188
294	Finanzpolitische Reserve	0	0
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	13'829'991	0
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-212'400	0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	24'177'950	37'576'444
	Zweckfreies Eigenkapital	37'795'541	37'576'444
	Total Eigenkapital	38'925'112	38'880'632
	Total Passiven	51'679'416	51'701'473

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-168'293	0
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'411'948	0
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-65'578	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-47'797	0
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-1'779'789	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-3'780	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-166'325	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	105'013	0
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0
- Aktivierung Eigenleistungen	0	0
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-714'601	0
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-961'362	0
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6'914	0
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-954'448	0
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	23'590	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-930'859	0

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2019	Rechnung 2018
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0	0
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-930'859	0
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000	0
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-85'245	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	11'642	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'926'397	0
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	280'937	0
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	8'872'880	0
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	9'153'816	0
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	280'937	0

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr.175 vom 29.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Die Anwendung von Branchenrichtlinien werden nicht übernommen.

Die Gemeinde Hedingen haltet sich an die Vorgaben des Gemeindeamtes und des Gemeindegesetzes des Kantons ZH.

Gemäss GR-Beschluss Nr. 304 vom 25.09.2018

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 234 vom 25.10.2016 von 0.50 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Als verbindlicher Zinssatz wird derjenige für Vergütungszinsen/Ausgleichszinsen des Kantons Zürich für Steuerforderungen angewandt. Stichtag ist jeweils der Zinssatz am 1. Juli (Budget).

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	302'842	-49'883	252'959
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0	221'637	221'637
	- aus früheren Jahren	302'842	-271'519	31'323
1012	Steuerforderungen	769'000	133'664	902'665
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0	833'062	833'062
	- Steuern aus früheren Jahren	769'000	-699'398	69'602
1070	Aktien und Anteilsscheine	11'400	0	11'400
	Anteilscheine Holzcorporation Hedingen	11'400	0	11'400
1071	Verzinsliche Anlagen	250'000	0	250'000
	Darlehen an Verein Spitex Knonaueramt, 2.00% Zins/365 TG	250'000	0	250'000

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Es bestehen keine Eventualforderungen per 31.12.2019				0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0	Grundstücke	2'033'474	0	0	0	0	2'033'474
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	7'317'000	0	0	0	0	7'317'000
1084.0	Gebäude	4'142'100	0	0	0	0	4'142'100
1084.1	Grundeigentumsanteile	0	0	0	0	0	0
1086.0	Mobilien	0	0	0	0	0	0
1087.0	Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0
1089.0	Übrige Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
Total Sachanlagen		13'492'574	0	0	0	0	13'492'574

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserpla-	Abgänge	Umglieder-	Stand		
	01.01.2019	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2019	01.01.2019	Abschreib.	nm. Abschr./WB	(+)	ungen (+/-)	31.12.2019		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	708'241	5'473	0	713'714	0	0	0	0	0	0	713'714
1401	Strassen / Verkehrswege	6'128'063	309'613	0	6'437'676	-2'814'211	-179'088	0	0	0	-2'993'299	3'444'377
1402	Wasserbau	487'924	0	0	487'924	-151'393	-9'746	0	0	0	-161'139	326'785
1403	Übrige Tiefbauten	621'613	139'063	0	760'676	-115'713	-17'925	0	0	0	-133'638	627'038
1404	Hochbauten	28'576'612	71'639	0	28'648'251	-14'499'861	-866'192	0	0	0	-15'366'053	13'282'198
1406	Mobilien VV	2'193'450	145'108	0	2'338'558	-1'526'746	-244'275	0	0	0	-1'771'021	567'537
1407	Anlagen im Bau VV	0	137'060	0	137'060	0	0	0	0	0	0	137'060
1409	Übrige Sachanlagen	4'645	0	0	4'645	-3'691	-238	0	0	0	-3'929	716
Total Sachanlagen		38'720'548	807'956	0	39'528'504	-19'111'615	-1'317'464	0	0	0	-20'429'078	19'099'426
Immaterielle Anlagen												
1429	Übrige immaterielle Anlagen	749'435	125'816	0	875'251	-607'498	-32'631	0	0	0	-640'128	235'123
Total Immaterielle Anlagen		749'435	125'816	0	875'251	-607'498	-32'631	0	0	0	-640'128	235'123
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	2'675'309	0	0	2'675'309	0	0	0	0	0	0	2'675'309
1454	Öffentliche Unternehmungen	219'162	0	0	219'162	-10'079	0	0	0	0	-10'079	209'083
Total Beteiligungen		2'894'471	0	0	2'894'471	-10'079	0	0	0	0	-10'079	2'884'392
Investitionsbeiträge												

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019
	Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserpla	Abgänge	Umglieder-	Stand	
	01.01.2019	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2019	01.01.2019	Abschreib.	nm. Abschr./W B	(+)	ungen (+/-)	31.12.2019	
Gesamthaushalt											
1462 Gemeinden, Zweckverbände	1'803'850	20'677	0	1'824'527	-858'499	-55'563	0	0	0	-914'062	910'465
1464 Öffentliche Unternehmungen	23'864	0	0	23'864	-23'864	0	0	0	0	-23'864	0
1465 Private Unternehmungen	125'000	0	0	125'000	-74'684	-6'290	0	0	0	-80'974	44'026
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	289'300	0	0	289'300	-289'300	0	0	0	0	-289'300	0
Total Investitionsbeiträge	2'242'015	20'677	0	2'262'692	-1'246'347	-61'853	0	0	0	-1'308'201	954'491
Total Verwaltungsvermögen	44'606'470	954'448	0	45'560'918	-20'975'539	-1'411'948	0	0	0	-22'387'486	23'173'432

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand		Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)		Stand 31.12.2019
Sachanlagen VV												
1400.00	Grundstücke	708'241	5'473	0	713'714	0	0	0	0	0	0	713'714
1401.00	Strassen / Verkehrswege	6'128'063	309'613	0	6'437'676	-2'814'211	-179'088	0	0	0	-2'993'299	3'444'377
1402.00	Wasserbau	487'924	0	0	487'924	-151'393	-9'746	0	0	0	-161'139	326'785
1403.00	Übrige Tiefbauten	1'524'110	0	0	1'524'110	-790'662	-54'456	0	0	0	-845'118	678'992
1404.00	Hochbauten	28'576'612	71'639	0	28'648'251	-14'499'861	-866'192	0	0	0	-15'366'053	13'282'198
1406.00	Mobilien VV	2'162'018	145'108	0	2'307'126	-1'495'314	-244'275	0	0	0	-1'739'589	567'537
1407.00	Anlagen im Bau VV	0	137'060	0	137'060	0	0	0	0	0	0	137'060
1409.00	Übrige Sachanlagen	4'645	0	0	4'645	-3'691	-238	0	0	0	-3'929	716
Total Sachanlagen		39'591'613	668'893	0	40'260'506	-19'755'131	-1'353'995	0	0	0	-21'109'126	19'151'380
Immaterielle Anlagen												
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	597'499	125'816	0	723'315	-455'561	-32'631	0	0	0	-488'192	235'123
Total Immaterielle Anlagen		597'499	125'816	0	723'315	-455'561	-32'631	0	0	0	-488'192	235'123
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.00	Gemeinden, Zweckverbände	2'675'309	0	0	2'675'309	0	0	0	0	0	0	2'675'309
1454.00	Öffentliche Unternehmungen	219'162	0	0	219'162	-10'079	0	0	0	0	-10'079	209'083
Total Beteiligungen		2'894'471	0	0	2'894'471	-10'079	0	0	0	0	-10'079	2'884'392

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
Investitionsbeiträge												
1462.00	Gemeinden, Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1464.00	Öffentliche Unternehmungen	23'864	0	0	23'864	-23'864	0	0	0	0	-23'864	0
1465.00	Private Unternehmungen	125'000	0	0	125'000	-74'684	-6'290	0	0	0	-80'974	44'026
1466.00	Private Organisationen o. Erwerbs- zweck	289'300	0	0	289'300	-289'300	0	0	0	0	-289'300	0
Total Investitionsbeiträge		438'164	0	0	438'164	-387'849	-6'290	0	0	0	-394'138	44'026
Total Verwaltungsvermögen		43'521'747	794'709	0	44'316'456	-20'608'620	-1'392'916	0	0	0	-22'001'536	22'314'921

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)				Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)		
Sachanlagen VV												
1403.20 Übrige Tiefbauten	-902'496	139'063	0	-763'434	674'948	36'531	0	0	0	711'480	-51'954	
Total Sachanlagen	-902'496	139'063	0	-763'434	674'948	36'531	0	0	0	711'480	-51'954	
Immaterielle Anlagen												
1429.20 Übrige immaterielle Anlagen	151'936	0	0	151'936	-151'936	0	0	0	0	-151'936	0	
Total Immaterielle Anlagen	151'936	0	0	151'936	-151'936	0	0	0	0	-151'936	0	
Investitionsbeiträge												
1462.20 Gemeinden, Zweckverbände	1'803'850	20'677	0	1'824'527	-858'499	-55'563	0	0	0	-914'062	910'465	
Total Investitionsbeiträge	1'803'850	20'677	0	1'824'527	-858'499	-55'563	0	0	0	-914'062	910'465	
Total Verwaltungsvermögen	1'053'290	159'739	0	1'213'030	-335'487	-19'032	0	0	0	-354'519	858'511	

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2019	Kumulierte Abschreibungen					Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)		Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)		
Sachanlagen VV											
1406.30 Mobilien VV	31'432	0	0	31'432	-31'432	0	0	0	0	-31'432	0
Total Sachanlagen	31'432	0	0	31'432	-31'432	0	0	0	0	-31'432	0
Total Verwaltungsvermögen	31'432	0	0	31'432	-31'432	0	0	0	0	-31'432	0

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)											
Musikschule Knonaueramt	Verein	OR	Musikschulung	Musikschulung		k.A.		4.35%	-		
Verein Spitex Knonaueramt	Verein	OR				Alle Gemeinden des Bezirk Affoltern			Defizit- garantie		
Öffentlich-rechtliche Unternehmung (nach Gemeindegesetz)											
Abfallverwertung in der KVA Limeco im Limmattal Spital Affoltern	ZV Zweckerband	HRM		Kehrichtverbrennung		k.A.			-		
	ZV Zweckerband	H+ und HRM	Spital & Krankenpflege	Gesundheit	40'731'760	6.85%		7.14%	Austritt mit Kostenfolge	2'664'768	2'664'768
ZPK Zürcher Planungsgruppe Knonaueramt	ZV Zweckerband	HRM	Regionalplanung	Planungsgruppe		k.A.	2/33	Urne	-		
DILECA	ZV Zweckerband	HRM	Feuerpolizei/ Abfallentsorgung	Feuerpolizei/ Abfallentsorgung		k.A.		7.69%	-		
Sicherheitszweck- verband Albis	ZV Zweckerband	HRM	Zivilschutz/ Sicherheit	Zivilschutz/ Sicherheit		k.A.		7.14%	-		
IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern	ZV Zweckerband	HRM	Reg.Sozialdienst	Wirtschaftliche Hilfe		k.A.		14.96%	Austritt mit Kostenfolge	149'606	139'761
IKA KESB Bezirk Affoltern	ZV Zweckerband	HRM	Soziales	KESB. Amtsvor- mundschaft		k.A.		6.96%	Austritt mit Kostenfolge	69'556	69'322
Schulzweckverband Affoltern	ZV Zweckerband	HRM	Sonderpädagogik	Sonderpädagogik				6.70%	-	10'541	10'541
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											2'873'851

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Öffentlich-rechtliche Verträge											
Abwasserreinigungsanlage Affoltern a. A.	Anschlussvertrag	HRM	Abwasserreinigung	Abwasserreinigung		k.A.			-		
Betreibungsamt Bonstetten	Zusammenarbeits- vertrag	HRM	Betreibungsamt	Betreibungsamt		k.A.			-		
Bezirkszivilstandsamt Affoltern	Zusammenarbeits- vertrag	HRM	Zivilstandsamt	Zivilstandsamt		k.A.			-		
Berufswahlschule Limmattal	Leistungs- vereinbarung	HRM	Berufswahlschule	Berufsvorbereitungs- jahr		k.A.			-		
Gemeindepolizei Affoltern	Zusammenarbeits- vertrag	HRM	Polizei	Polizei		k.A.			-		
Amt für Jugend- und Berufsberatung	Leistungs- vereinbarung	HRM	Schulsozialarbeit	Schulsozialarbeit		k.A.			-		
Jugend- und Familienberatung	gesetzl. Auftrag aus JHG	IPSAS	Beratung	Beratung		k.A.			-		
Verkehrsverbund Kt. Zürich (ZVV)	gesetzl. Auftrag aus JHG	IPSAS	öffentl. Verkehr	öffentl. Verkehr		k.A.			-		
Regionalbibliothek	Zusammenarbeits vertrag	HRM	Bibliothek	Bibliothek		k.A.			-		
Verein Chinderhuus Hedingen	Rahmenleistungs- vertrag	OR	Bildung	Bildung		k.A.			-		

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
2010	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000		7'000'000
2010.20	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Swissquote Bank AG, Zinssatz -0.20% Zins p.a.	5'000'000	-5'000'000	0
2010.21	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Bank Vontobel AG, Zinssatz -0.624% Zins p.a.	0	7'000'000	7'000'000

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK: Nachschusspflicht im Falle der Auflösung des Anschlussvertrags an die BVK: CHF 0.00 als Rückstellung für die Arbeitgeber- Sanierungsverpflichtung bilanziert.			Beinhaltet auch die Verpflichtung der Ref. Kirche Hedingen und der Wasserversorgung, da die Mitarbeiter im gleichen Vertrag erfasst sind. Nachschusspflicht von CHF 0.00	Unselbstständige Anstalt des Kantons Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5%	529'455
Zürcher Verkehrsverbund						Defizitbeitrag max. 6% der berechtigten Steuerkraft gem. VO 740.6 Art. 2	259'259
Chinderhuus	Verein				Verein Chinderhuus		41'520
Spitex Verein Knonaueramt	Verein				Anteil Hedingen CHF 78'000.00	Defizitgarantie der Gemeinden	296'130
Limeco Kehrrichtsver- brennungsanlage in Dietikon	Netto-Bürgschaftsanteil am Ausbau und an der Erweiterung					Stand per 31.12.2019: CHF 0	0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
<p>MiGeL Matrialien (Mittel- und Gegenständeliste): Gemäss Entscheid des Bundesverwaltungsgerichts gehören MiGeL-Materialien (Mittel und Gegenstände) zu den Pflegekosten und sind ab 01.01.2018 nicht zusätzlich von den Krankenkassen zu vergüten. Krankenversicherungen prüfen eine Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialien für die Jahre 2015 - 2017. Aufgrund dieser Ungewissheit, ob und in welcher Höhe die Kosten rückwirkend verrechnet werden, besteht eine Rückstellung von CHF 68'000.00.</p>							

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Keine				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	139'405.00	29'332.48	-22'503.29	-73'154.19	0.00	73'080.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	1'233'000.00	0.00	0.00	-100'000.00	-1'133'000.00	0.00	B/C/D
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		1'372'405.00	29'332.48	-22'503.29	-173'154.19	-1'133'000.00	73'080.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Anpassung der Mehrleistungen des Personals im Jahr 2019, Abbau der Ueberzeit, sowie Personalausstritte	xxx.3010.00	66'325.00
B	Grundstückgewinnsteuer wurde im Einspracheverfahren erledigt	9101.4022.00	100'000.00
C	Umbuchung zu Lang.Rückstellung für Rückzahlung Grundstückgewinnsteuer	2085.00	1'065'000.00
D	Umbuchung zu Lang.Rückstellung Tät. Krankenversicherung MIGEL	2085.01	68'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			1'299'325.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0	0	0	0	0	0	
2082	Prozesse	0	0	0	0	0	0	
2083	Nicht versicherte Schäden	0	0	0	0	0	0	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0	0	0	0	0	0	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0	0	0	0	1'133'000	1'133'000	C/D
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0	0	0	0	0	0	
2087	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	
2088	Investitionsrechnung	0	0	0	0	0	0	
2089	Übrige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	
Total langfristige Rückstellungen		0	0	0	0	1'133'000	1'133'000	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
C	Umbuchung von kurzfristige Rückstellung zu zu lang.Rückstellung für Rückzahlung Grundstückgewinnsteuer	2085.00	1'065'000
D	Umbuchung von kurz.fristige Rückstellung zu langfristige Rückstellung, Tät. Krankenversicherung Migel, Mehr als 1 Jahr	2085.01	68'000
Total langfristige Rückstellungen			1'133'000

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																1'246'188
Wasserwerk	-	-	-	-												-
Abwasserbeseitigung	957'677	55'804	144'572	-												1'158'053
Abfallwirtschaft	113'893	-5'000	-	-20'759												88'135
...	-	-	-	-												-
2910 Fonds im Eigenkapital																58'000
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	58'000				-	-										58'000
Forstreservefonds	-				-	-										-
Wohnraumfonds	-				-	-										-
Liegenschaftsfonds	-				-	-										-
...	-				-	-										-
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																-
Rücklage A	-						-	-								-
...	-						-	-								-
2930 Vorfinanzierungen																-
Vorfinanzierung A	-								-	-						-
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	-								-	-						-
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	-								-	-						-
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	-								-	-						-
...	-								-	-						-
2940 Finanzpolitische Reserve											-	-				-
2950 Aufwertungsreserve*																-
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	13'779'187	-13'779'187														-
Aufwertungsreserve Wasserwerk	-	-														-
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	55'804	-55'804														-
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	-5'000	5'000														-
...	-	-														-
2960 Neubewertungsreserve FV*	-212'400	212'400														-
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten													-			-
2990 Jahresergebnis														-	-168'293	-168'293
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'177'950	13'566'787														37'744'737
Total	38'925'112	-	144'572	-20'759	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-168'293	38'880'632

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Betagte und minderbemittelte Erwachsene
Bezeichnung, Konto	2092.00
Zweck	Unterstützung von Betagte und minderbemittelte Erwachsene

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	Fr. 301'962		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		1'510
	Übrige Erträge				0
Aufwand		Kosten für Treuhanddienst von Pro Senectute		251	
		Frauenverein Hedingen, Weihnachtsbescherrung		2'000	
		Pfarramt Hedingen, Weihnachtsbescherrung		2'000	
		Ref. Kirchgemeinde Hedingen, Alersferien 2019		1'400	
		Pro Senectute Kanton Zürich		1'508	
Total Aufwand / Ertrag				7'159	1'510
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-5'649

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		301'962
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-5'649
Vermögen Ende Rechnungsjahr		296'313

Bilanz per 31.12.2019

	Aktiven	Passiven
Zinstragend angelegte Kapitalien	296'313	
Aktivenüberschuss = Vermögen		296'313
Total	296'313	296'313

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Berufsausbildung Jugendliche
Bezeichnung, Konto	2092.01
Zweck	Unterstützung von Berufsausbildung von Jugendliche

Erfolgsrechnung 2019

					Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	Fr.	271'235		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		0.50%		1'356
	Übrige Erträge					0
Aufwand		Beitrag an Weiterbildung Höheres Wirtschaftsdiplom			1'000	
		Beiträge an 10. Schuljahr			2'500	
		Unterstützung Jugendprojekt			1'050	
Total Aufwand / Ertrag					4'550	1'356
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)						-3'194

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		271'235
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'194
Vermögen Ende Rechnungsjahr		268'042

Bilanz per 31.12.2019

	Aktiven	Passiven
Zinstragend angelegte Kapitalien	268'042	
Aktivenüberschuss = Vermögen		268'042
Total	268'042	268'042

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat Jugend, Sport und Kultur
Bezeichnung, Konto 2092.02
Zweck Unterstützung von Jugend, Sport und Kultur

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	Fr. 381'599		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		1'908
	Übrige Erträge				0
Aufwand		Beitrag an Wintersportlager		370	
		Beitrag an Sportwoche		824	
		Beitrag an Jugilager		2'371	
		Beitrag an Skisaison Kinder- und Jugendhilfezentrum KJZ Affoltern		944	
		Beitrag an Jugendtreff Hedingen		7'500	
Total Aufwand / Ertrag				12'009	1'908
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-10'101

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		381'599
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-10'101
Vermögen Ende Rechnungsjahr		371'498

Bilanz per 31.12.2019

	Aktiven	Passiven
Zinstragend angelegte Kapitalien	371'498	
Aktivenüberschuss = Vermögen		371'498
Total	371'498	371'498

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Unterstützung von alleinerziehende Mütter
Bezeichnung, Konto 2092.03
Zweck Unterstützung von alleinerziehende Mütter

Erfolgsrechnung 2019

					Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	Fr.	28'677		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		0.50%		143
	Übrige Erträge					0
Aufwand					0	
Total Aufwand / Ertrag					0	143
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)						143

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		28'677
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		143
Vermögen Ende Rechnungsjahr		28'821

Bilanz per 31.12.2019

	Aktiven	Passiven
Zinstragend angelegte Kapitalien	28'821	
Aktivenüberschuss = Vermögen		28'821
Total	28'821	28'821

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Im Gemeinderatsbeschluss vom 17. September 2019 ist festgelegt, dass das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Hedingen wie folgt umgesetzt wird:

- Der mittelfristige Ausgleich wird über 7 Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt (ex ante) werden 3 Abschluss- und 4 Planjahre berücksichtigt.
- Solange das zweckfreie Eigenkapital innerhalb der Bandbreite liegt (mindestens CHF 20 Mio.), gilt das Haushaltsgleichgewicht ebenfalls als erfüllt.

Daraus ergibt sich für die Jahresrechnung 2019 folgende Übersicht:

	2017	2018	2019	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	Total der Abschlüsse
Rechnungsausgleich:								
in Mio. Fr.	1.727	-0.735	-0.168	-0.474	-0.556	-0.524	-0.193	Fr. -0.92
				*inkl. Aktivierung Finanzausgleich 2018 + 2019				
Zweckfreies Eigenkapital:								
in Mio. Fr.			38.8					

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
75.0%	73.0%	73.0%	73.0%	72.0%						0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.6%	-1.4%	-1.4%	-1.3%	-1.3%						0%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5.1%	8.1%	15.0%	7.1%	17.1%						0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner	3'775	3'730	3'729	
Steuerfuss	105%	105%	105%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'233	3'059	2'965	
Selbstfinanzierungsgrad	141.0%	93.0%	-	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	0.1%	-	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-122%	0.0%	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-4'161	Fr. 0.00	-	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				
Kapitaldienstanteil	7.3%	7.6%	-	< 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.				

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
25.04.2017	GR	B	205'000	0220.5060.15	Erneuerung IT-Infrastruktur, Auslagerung ins RZ RIO	241'223	8'681	-	-	241'223	8'681			
27.09.2017	GR	B	22'729	0220.5060.15	Zusatzkredit für Updates Baupro und Nest/Abacus	-	-	5'982	-	5'982	-			
			227'729			241'223	8'681	5'982	-	247'206	8'681	-10'797		
12.06.2014	GV	B	479'000	090.5030.04	Sanierung Werkgebäude, Vordere Zelglistrasse 2	465'130	-	-	-	465'130	-	13'870	28.03.2019	GV
15.01.2019	GR	B	60'000	0291.5040.01	Heizungssanierung Gemeindehaus	-	-	71'639	-	71'639	-	-11'639		
18.07.2017	GR	B	74'500	140.5060.01	Ersatz Personentransportfahrzeug Opel Movano	39'291	-	-	-	39'291	-			
18.07.2017	GR	B	-34'500		GVZ verrechnet in der Fahrzeugrechnung, Subvention	-	-	-	-	-	-			
			40'000			39'291	-	-	-	39'291	-	709	26.03.2019	GR
31.12.2018	GR	B	110'000	140.5060.03	Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug	83'779	-	-	-	83'779	-			
		B	-55'000	140.6610.03	GVZ Subvention Verkehrsgruppenfahrzeug	-	39'352	-	-	-	39'352			
			55'000			83'779	39'352	-	-	83'779	39'352	10'573	12.02.2019	GR
20.11.2018	GR	B	50'000	2170.5040.56	Anschlussleitungen Heizungsersatz Schulhaus Güp	-	-	50'000	-	50'000	-	0		
29.10.2018	SPF	B	170'000	217.5060.18	Ersatz PC-Infrastruktur Primarschule	90'689	-	-	-	90'689	-			
			-	2120.5060.18	Ersatz PC-Infrastruktur Primarschule	-	-	78'691	-	78'691	-			
			170'000			90'689	-	78'691	-	169'381	-	619	16.12.2019	SPF
29.10.2018	SPF	B	90'000	217.5060.19	Ersatz PC-Infrastruktur Oberstufe	30'000	-	-	-	30'000	-			
			-	2130.5060.19	Ersatz PC-Infrastruktur Oberstufe	-	-	60'434	-	60'434	-			
			90'000			30'000	-	60'434	-	90'434	-	-434	16.12.2019	SPF
12.02.2019	GR	B	58'000	3410.5040.56	Objektkredit Ausbau Kiosk Weiher	-	-	48'511	-	48'511	-	9'489		
06.02.2018	GR	B	30'000	6150.5010.27	Projektierungskredit Gesamtsanierung Güpferstrasse Strassen	32'909	-	-	-	32'909	-	-2'909		
28.03.2019	GV	B	162'000	6150.5010.27	Objektkredit Gesamtsanierung Güpferstrasse	-	-	129'645	-	129'645	-	32'355		
			192'000			32'909	-	129'645	-	162'554	-	29'446		
13.03.2018	GR	B	55'450	620.5060.06	Ersatz Kommunalfahrzeug Nissan Navara Acent	55'450	-	-	-	55'450	-	0		
25.09.2018	GR	B	52'658	6150.5010.52	Ausbau und Erneuerung Beleuchtung Ismattstrasse	39'750	-	12'200	-	51'951	-	707		

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
10.07.2018	GR	B	77'000	620.5010.53	Sanierung der alten Haldenstrasse	81'289	-	-	-	81'289	-			
12.06.2018	GR	B	25'012	620.5010.53	Oberflächenbehandlung Sanierung	30'402	-	-	-	30'402	-			
12.06.2018	GR	B	19'822	620.5010.53	Belagsflicke Gemeindestrassen	18'936	-	-	-	18'936	-			
12.06.2018	GR	B	28'000	620.5010.53	Randsteinsanierung Gemeindestrassen	27'794	-	-	-	27'794	-			
26.06.2018	GR	B	23'000	620.5010.53	Rissanierungen Gemeindestrassen	22'822	-	-	-	22'822	-			
diverse	RV	B	6'578	620.5010.53	Diverse Sanierungsarbeiten	6'578	-	-	-	6'578	-			
			179'411			187'821	-	-	-	187'821	-	-8'409	26.03.2019	GR
02.07.2019	GR	B	17'000	6150.5010.54	Sanierung Haldenrebenstrasse	-	-	28'908	-	28'908	-	-11'908		
29.01.2019	GR	B	32'000	6150.5010.56	Werterhalt Gemeindestrassen - Zustandserhebung Kunstbauten	-	-	26'333	-	26'333	-	5'667		
21.05.2019	GR	B	36'736	6150.5010.56	Werterhalt Gemeindestrassen - Oberflächenbehandlung	-	-	28'144	-	28'144	-	8'593		
18.06.2019	GR	B	48'970	6150.5010.56	Werterhalt Gemeindestrassen - Belagsflicke	-	-	41'805	-	41'805	-	7'165		
02.07.2019	GR	B	41'629	6150.5010.56	Werterhalt Gemeindestrassen - Randsteinsanierung	-	-	41'400	-	41'400	-	229		
	RV	B	19'500	6150.5010.56	Werterhalt Gemeindestrassen - Rissanierungen	-	-	19'913	-	19'913	-	-413		
diverse	RV	B	-	6150.5010.56	Werterhalt Gemeindestrassen - diverse Sanierungsarbeiten	-	-	10'173	-	10'173	-	-10'173		
			178'835			-	-	167'767	-	167'767	-	11'068		
24.02.2017	GR	B	17'500	710.5010.14	Projektierungskredit Umlegung Kanalisation Riedbächli	23'904	-	-	-	23'904	-			
23.05.2017	GR	B	240'000	710.5010.14	Objektkredit Umlegung Kanalisation Riedbächli Kosten HRM 1	240'639	-	-	-	240'639	-			
				7201.5030.14	Objektkredit Umlegung Kanalisation Riedbächli Kosten HRM 2	-	-	19'255	-	19'255	-			
			257'500			264'543	-	19'255	-	283'798	-	-26'298		
06.02.2018	GR	B	30'000	710.5010.27	Projektierungskredit Gesamtsanierung Güpffstrasse Kanalisation	13'825	-	-	-	13'825	-	16'175		
28.03.2019	GV	B	138'000	7201.5030.27	Objektkredit Gesamtsanierung Güpffstrasse	-	-	119'808	-	119'808	-	18'192		
			168'000			13'825	-	119'808	-	133'633	-	34'367		
15.06.2017	GV	B	210'000	790.5810.00	Revision kommunale Richt- und Nutzungsplanung Planungskredit HRM 1	87'285	-	-	-	87'285	-			
02.07.2019	GR	B	40'000	7900.5290.00	Revision kommunale Richt- und Nutzungsplanung Planungskredit HRM 2	-	-	103'569	-	103'569	-			
			250'000			87'285	-	103'569	-	190'854	-	59'146		
28.08.2018	GR	B	55'200	790.5090.01	Kommunales Verkehrskonzept Kosten HRM 1	42'336	-	-	-	42'336	-			
		B		7900.5290.01	Kommunales Verkehrskonzept Kosten HRM 2	-	-	22'247	-	22'247	-			
			55'200			42'336	-	22'247	-	64'582	-	-9'382		
24.01.2017	GR	B	7'000	790.5810.01	Erschliessung Ernst Schweizer AG, Metallbau									
14.03.2017	GR	B	4'400	790.5810.01	Erschliessung Ernst Schweizer AG, Metallbau									
06.06.2017	GR	B	21'000	790.5810.01	Erschliessung Ernst Schweizer AG, Metallbau	35'220	-	-	-	35'220	-			
			32'400			35'220	-	-	-	35'220	-	-2'820		
18.06.2019	GR	B	12'062	7790.5030.29	Projektierungskredit Altlastensanierung Schiessanlage im Moos	-	-	9'642	-	9'642	-	2'421		
12.12.2019	GV	B	350'000	7790.5030.29	Objektkredit Altlastensanierung Schiessanlage im Moos	-	-	-	-	-	-	350'000		
			362'062			-	-	9'642	-	9'642	-	352'421		

Anhang**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Kreditbeschluss							Rechnung 2019						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
12.02.2019	B	31'200	2171.3144.00	Trinkwasseranschluss der Schulanlage Güpf	-	-	37'956	-	37'956	-	-6'756		
26.03.2019	B	13'390	6150.3141.30	Hausackerstrasse- Strassenbeleuchtung Fusswegs	-	-	13'390	-	13'390	-	-	26.03.2019	GR
19.11.2019	B	20'000	7710.3143.00	Wasser-Hausanschlussleitung Abdankungsraum	-	-	15'139	-	15'139	-	4'861		

Ausweis der vom Gemeinderat als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Generelle Erläuterungen

Interne Verzinsung

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderates **-0.50%**. Es wird der Saldo Anfang Rechnungsjahr verzinst.

Zu verzinsen sind:

- Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stiftungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendungen);
- Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

Separat werden grundsätzlich Abweichungen von mehr als 10% und CHF 10'000.00 erwähnt.

Allgemeine Verwaltung

Rechnung 2019	Budget 2019	Verbesserung, abs.	in %
1'640'910	1'690'800	49'890	3%

In der Allgemeinen Verwaltung mussten Personalvakanzten verkraftet werden, die insgesamt zu tieferen Personalkosten geführt haben. Zudem ist man von höheren Pensionskassen-Arbeitgeberbeiträge ausgegangen. Tieferer Personalaufwand von Total CHF 2'19'186. Mehrkosten sind aufgrund der Umstellung auf HRM2 von rund CHF 35'000 angefallen.

O

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
0110	Legislative			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	12'218	0	12'218 Porti Kosten wurden auf dem Konto 0110.3130.00 budgetiert, sind aber unter 3130.01 zu verbuchen.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	10'000	-10'000 Springereinsätze Steuern werden neu unter Dienstleistungen Dritter 3130.00 verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'381	0	62'381 Springereinsätze und externer Fachmann Grundsteuern (bisher budgetiert auf Konto 3132.00)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'566	29'000	-13'434 Externer Fachmann Grundsteuern ist neu unter 0210.3130.00 Dienstleistungen Dritter verbucht.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-89'977	-132'000	42'023 Sonderbeitrag wurde bei der EDV-Übermittlung ans Kant. Steueramt nicht berücksichtigt, eine Korrektur war nachträglich nicht möglich. CHF 42'353.-- werden dem nächsten Abschluss gutgeschrieben.
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckvert	-5'000	-32'000	27'000 Bei Steuern neu Aufteilung nach NP und JP, siehe 0210.4612.01
4612.01	Entschädigungen von and.Gemeinden und Zweckv. für NP	-30'737	0	-30'737 Bei Steuern neu Aufteilung nach NP und JP, siehe 0210.4612.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	736'209	868'000	-131'791 Tiefere Personalkosten als erwartet aufgrund mehrerer Vakanzen.
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	-20'634	0	-20'634 Mutterschaftsentschädigung von SVA Zürich
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'443	153'700	-72'257 Tiefere Personalkosten als erwartet aufgrund mehrerer Vakanzen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'300	2'000	11'300 Personalausflug wurde nicht im Budget berücksichtigt. Nicht planbare Mehrkosten aufgrund mehrerer Personalwechsel.
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	14'936	2'000	12'936 Anschaffung neuer Bürostühle für alle Mitarbeitenden waren nicht budgetiert, jedoch dringend notwendig.
3130.13	Gemeindeingenieur zL Baukonto	63'646	40'000	23'646 Die Bautätigkeit, insbesondere von kleineren Baubewilligungsgesuche, war im Jahr 2019 überdurchschnittlich hoch. Entsprechend hoch sind die Gemeindeingenieuraufwendungen ausgefallen.
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	122'292	0	122'292 IT Outsourcing Kosten müssen separat ausgewiesen werden (im 2019 budgetiert auf Konto 3153.00).
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'368	119'700	-114'332 IT Outsourcing Kosten werden neu separat ausgewiesen (siehe Konto 3133.00).

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	59'033	38'500	20'533	Aufgrund HRM2 Umstellung deutlich höherer Bedarf an IT-Support als budgetiert
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	86'822	73'700	13'122	Aufgrund HRM2 Umstellung Neubewertung, Erneuerung IT Infrastruktur, HRM2 Restkosten im 2019 ausgeführt, höhere Abschreibungen als budgetiert
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-64'899	-40'200	-24'699	siehe Kto. 3130.13
0291	Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'633	43'600	13'033	Unvorhergesehene Reparaturen (Türschliessung, Storen-Reparatur, Bad-Armaturen, Dach altes Spritzenhaus), Sanierung Bodenbeläge im Büros.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Rechnung 2019	Budget 2019	Verschlechterung abs.	in %
926'250	920'700	5'550	0.6%

Die KESB generierte deutliche Mehrkosten (CHF 69'345). Zudem fielen die Kosten der Feuerwehr um CHF 57'850 deutlich geringer aus (insbesonderer Alarmierungs- und Fahrzeugunterhalt).

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1400	Allgemeines Rechtswesen				
3612.03	KESB	174'245	104'900	69'345	Plandaten KESB vom 10.07.2018 zu tief budgetiert. Gem. Tel. mit KESB Fr. Zürcher, Fallzahlen nicht vorhersehbar, Plandaten anhand Annahmen und Vorjahr.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-950	-13'000	12'050	Rückerstattung aus amtliche Vermessung sind im 2019 nicht enthalten.
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckvert	-13'248	0	-13'248	Gutschrift über CHF 6'223 für eine Korrektur aus dem Jahr 2017 (betreffend Betreibungsamt Bonstetten, Sozialdienst Bezirk Affoltern, KESB Mandatsführung).
1500	Feuerwehr				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	0	36'000	-36'000	GVZ Alarmierungskosten ist auf Dienstleistungen Dritter Konto 1500.3130.00 CHF 2116.90, Dileca Feuerpolizei Kontrollen ist neu auf Honorare Gutachter, Experten Konto 1500.3132.00 CHF 30'798.80
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öff.Unternehmungen	15'164	0	15'164	Durchlaufkonto für GVZ Subventionsabrechnung Hydranten an Gemeinde. Gemeinde an Wasserversorgung. Konto 3704.00 und 4704.00, Geld wurde weiter überwiesen
4704.00	Durchlaufende Beträge an öffentl. Unternehmungen	-15'164	0	-15'164	Durchlaufkonto für GVZ Subventionsabrechnung Hydranten an Gemeinde. Gemeinde an Wasserversorgung. Konto 3704.00 und 4704.00 Geld wurde weiter überwiesen

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Rechnung 2019		Budget 2019		Verbesserung, abs. in %	
				8'839'754	9'314'500	474'746	5.1%		
2	Bildung								
Über alle Stufen fiel der Personalaufwand und die Arbeitgeber-Pensionskassen-Beiträge tiefer aus als erwartet (rund CHF - 48'000). Ebenfalls wurden die Entschädigungen an Kantone und Konkordate nicht ausgeschöpft (Personalwechsel, weniger Vikariate), was zu einer weiteren Kostenabnahme von CHF knapp - 350'000 führt.									
Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz						
2110	Kindergarten								
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	136'196	164'100	-27'904	Ab SJ 2019/2020 wurden weniger DaZ- und Logostunden erteilt. Teamleitung wird unter Entschädigung an Kantone und Konkordate (Kto. 2110.3611.00) verbucht. Kommunale Vikariate wurden kaum benötigt.				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	36'470	0	36'470	HRM2: Psychomotoriktherapie (PMT) wurde im Bereich 2200 Sonderschulen (Kto. 2200.3612.00) budgetiert, muss aber in den Stufen Kiga und Primar separat abgerechnet werden.				
2120	Primarstufe								
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen (Mobiliar, SVA)	-17'873	-5'000	-12'873	Ein Krankheitsfall dauerte länger als erwartet und ein neuer Fall kam dazu.				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'947	49'600	-12'653	Die PK-Beiträge wurden mit zu hohem Prozent-Beitrag budgetiert. Der PK Beitrag ist vom Alter des jeweiligen Mitarbeitenden abhängig ist.				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'136	77'100	-13'964	HRM2: Die Entschädigungen von Lehrpersonen und Begleitung für Exkursionen / Schulreisen und Lager müssen als Löhne ausgewiesen werden (siehe Kto.2120.3020.00). Budget CHF 13'000 sind im Kto. 2120.3171.00 erfasst.				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilen VV allgemeiner Haushalt	55'011	77'000	-21'989	Im Budget sind die Abschreibungen auf der Stufe Primar höher budgetiert worden, aufgrund der effektiven Aufteilung der IT Beschaffung in der Stufe Primar und Oberstufe fallen die Abschreibungen im Jahr 2019 tiefer aus als vorgesehen.				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	151'372	78'500	72'872	HRM2: Psychomotoriktherapie (PMT) wurde im Bereich 2200 Sonderschulen budgetiert (Kto. 2200.3612.00), muss aber in den Stufen Kiga und Primar separat abgerechnet werden.				
2130	Sekundarstufe I								
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	66'746	50'300	16'446	Ab SJ 2019/2020 wurden mehr DaZ-Stunden erteilt und für den pädagogischen ICT-Support (PICTS) eine Lehrperson angestellt. HRM2: Löhne der Lagerleitungen von rund CHF 8'200 müssen unter Kto. 2130.3020.00 abgerechnet werden und nicht wie budgetiert unter Kto. Exkursionen, Schulreisen und Lager (2130.3171.00).				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'023	7'700	21'323	HRM2: IT-Support muss als Dienstleistungen Dritter ausgewiesen werden (Kto. 2130.3130.00) und nicht wie budgetiert als Unterhalt (siehe Kto. 2130.3153.00). Zudem wurde einen Zusatzkredie für den IT-Support (CHF 13'000) gesprochen.				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'302	17'600	-11'298	HRM2: IT-Support muss als Dienstleistungen Dritter ausgewiesen werden (Kto. 2130.3130.00). Zuden sind nur wenige Ausgaben für Reparaturen angefallen.				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	75'305	85'900	-10'595	HRM2: Die Entschädigungen von Lehrpersonen und Begleitung für Exkursionen / Schulreisen und Lager müssen als Löhne ausgewiesen werden (siehe Kto.2130.3020.00). Budget CHF 8'200 sind im Kto. 2130.3171.00 erfasst.				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	0	40'000	-40'000	Aufgrund steigender Anzahl Asylkinder in der Gemeinde entfällt die Kostenbeteiligung im Bezirk.				
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckvert	-21'517	0	-21'517	dito: Wegen steigender Anzahl Asylkinder erhält die Gemeinde vom Bezirk eine Ausgleichszahlung.				
2170	Schulliegenschaften								
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'811	48'300	-15'489	Die PK-Beiträge wurden mit zu hohem Prozent-Beitrag budgetiert. Der PK Beitrag ist vom Alter des jeweiligen Mitarbeitenden abhängig ist.				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilen VV allgemeiner Haushalt	26'016	0	26'016	Die Abschreibungen müssen je nach Wesensart in unterschiedlichen Sachkonti ausgewiesen werden. Diese Position beinhaltet Abschreibungen auf Investitionen aus den Vorjahren (Tonanlage/ Bühnenbeleuchtung Schachen, Anschaffung Tische/ Stühle und die Sanierung Lehrerzimmer im Schachen), die im Budget noch unter Hochbauten ausgewiesen wurden.				
2171	Liegenschaft Güpf								
3137.00	Steuern und Abgaben	119	11'100	-10'981	HRM2: Abfall,- und Abwassergebühren müssen unter rVer-, und Entsorgung Liegenschaften Kto. 3120.00 erfasst werden.				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	94'147	48'600	45'547	Wasserleitung / Anschluss Güpf / Sanierung Güpfstrasse CHF 37'000.00 nicht budgetiert. Div. Elektroinstallationen nicht budgetiert CHF 2'500.00				

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2172	Schulliegenschaft Schachen				
3137.00	Steuern und Abgaben	0	16'100	-16'100	HRM2: Abfall,- und Abwassergebühren müssen unter Ver-, und Entsorgung Liegenschaften Kto. 3120.00 erfasst werden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'317	89'900	-19'583	Unterhaltsarbeiten konnten günstiger als erwartet vergeben werden. Zudem wurde der Vogelschutz im Schulhaus Beta nicht umgesetzt.
2190	Schulleitung				
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	0	-25'000	25'000	Ein Schulleiter konnte seine Arbeit früher wieder aufnehmen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	359'459	417'000	-57'541	Es wurden CHF 50'000 für ein Schulleitervikariat budgetiert und nicht ausgeschöpft, da die Arbeit des Schulleiters früher als erwartet wieder aufgenommen werden konnte. Zudem gab es in der Schulleitung einen personellen Wechsel, was zu tieferen Ausgaben führte.
2192	Volksschule, Sonstiges				
3090.00	Aus- und Weiterbildung	0	15'800	-15'800	HRM2: Die auf diesem Konto budgetierten Ausgaben müssen auf den jeweiligen Stufen abgerechnet werden.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'689	0	11'689	HRM2: Fachliteratur und Zeitschriften nicht wie budgetiert in der jeweiligen Stufe unter Kto. Schulmaterial (21xx.3104.01) abgerechnet werden, sondern unter Volksschule, Sonstiges Kto. Fachliteratur, Zeitschriften (2192.3103.00).
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	131'265	7'800	123'465	HRM2: Die Schulsozialarbeit (SSA) wurde unter Entschädigungen an Kantone der jeweiligen Stufe (Kto. 21xx.3611.00) budgetiert, muss aber auf diesem Konto abgerechnet werden.
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	88'952	0	88'952	HRM2: Der ganze Aufwand des Schulzweckverbandes (SZV) wurde im Bereich 2200 Sonderschulen (Kto. 2200.3612.00) budgetiert. Muss aber aufgesplittet werden. Auf diesem Konto 2192.3612.00 ist der Aufwand des Schulpsychologischen Dienstes (SPD) zu verbuchen.
2200	Sonderschulen				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	22'347	283'900	-261'553	Der ganze Aufwand des Schulzweckverbandes wurde unter Kto. Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände (2200.3612.00) budgetiert und muss gemäss HRM2 aufgesplittet werden. Der Schulzweckverband prognostizierte einen Budgetposten von CHF 283'900. Der Gesamtaufwand des Schulzweckverbandes wesentlich tiefer (rund CHF 220'400). Dieser Betrag muss gemäss HRM2 aufgesplittet werden. Der Aufwand des Schulpsychologischen Dienstes (SPD) (rund CHF 89'000) ist im Bereich 2192 Volksschule (Kto. 2192.3612.00) zu verbuchen. PMT (rund CHF 109'410) muss auf den Stufen KiGa und Primar (21xx.3612.00) abgerechnet werden.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	56'108	540'000	-483'892	HRM2: Beiträge für Sonderschulen müssen differenziert rapportiert werden: 'Beiträge an private Unternehmungen', 'Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck' und 'Beiträge an private Haushalte'. Budgetiert wurden alle drei Konti zusammen (CHF 870'000). Der Aufwand auf allen drei Konti zusammen beträgt rund CHF 830'500. Die Differenz von CHF 39'500 steht im Zusammenhang mit zwei Schülern, wo der Zuzug nach Hedingen noch nicht stattgefunden hat.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	771'326	310'000	461'326	HRM2: dito (siehe Kto 2200.3636.00)
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'071	20'000	-16'929	HRM2: dito (siehe Kto 2200.3636.00)
2300	Berufliche Grundbildung				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'050	61'000	-20'950	Auf das Schuljahr 2019/2020 haben alle Schüler der Sekundarschule eine Anschlusslösung gefunden und keiner besucht das 12. Schuljahr.


Kultur, Sport und Freizeit

Rechnung 2019	Budget 2019	Verbesserung, abs.	in %
615'936	731'000	115'064	15.7%

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
<p>3 Entgegen den Erwartungen wurden im Jahr 2019 keine Inventarabklärungen bei Schutzobjekten in der Denkmalpflege und Heimatschutz getroffen werden. Im Bereich der Bibliothek konnten Rückstellungen aus dem 2018 für die Auflösung Gleitzeit und Feriensaldi aufgelöst werden (CHF - 43'000).</p>			

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0	10'000	-10'000 Entgegen den Erwartungen waren 2019 keine Inventarabklärungen (kommunales Inventar der Schutzobjekte) erforderlich.
3210	Bibliotheken			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	105'389	146'000	-40'611 Gutschrift von rund CHF 43'000 aufgrund Auflösung Gleitzeit- & Feriensaldo, Austritte im 2019 und Auflösung Rückstellungen aus 2018.
3320	Massenmedien			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'897	36'900	-26'003 HRM2: Die Druckkosten der Dorfzeitung und die Redaktion müssen in unterschiedlichen Konten verbucht werden. Unter 3320.3102.00 werden die Druckkosten rapportiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'472	41'000	21'472 HRM2: Die Dienstleistungen für die Redaktion der Dorfzeitung erfolgt in diesem Konto (abstatt 3320.3102.00). Die Abrechnung 'Amtliche Nachrichten' 2019 beträgt CHF 11 pro Einwohner und wurde auch so entsprechend in diesem Konto budgetiert.
3410	Sport			
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse	-29'869	-17'900	-11'969 Aufgrund guter Badesaison ist der Mietertrag des Kioks am Weiher höher ausgefallen.

4

Gesundheit		Rechnung 2019	Budget 2019	Verschlechterung, abs.	in %
		867'302	578'100	289'202	10.1%
<p>Die Kosten der Pflegefinanzierung stiegen einerseits aufgrund der Zunahme der Patientenzahl und andererseits aufgrund der Zunahme der Pflegebedürftigkeit an. Zudem mussten Konten korrigiert werden, weshalb es zu mehreren Abweichungen zwischen den einzelnen Konten kommt.</p>					

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege	0	95'000	-95'000 HRM2: Die Pflegefinanzierung muss unter dem Aufgabenbereich 4125 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege rapportiert werden. Neues Konto: 4125.3635.46
3632.46	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe für Leistung der Langzeitpflege	0	95'000	-95'000 HRM2: Die Pflegefinanzierung muss unter dem Aufgabenbereich 4125 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege rapportiert werden. Neues Konto: 4125.3635.40
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	0	75'000	-75'000 HRM2: Pflegefinanzierung muss unter dem Aufgabenbereich 4125 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege rapportiert werden. Neues Konto: 4125.3635.46
4125	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege			
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege	34'519	0	34'519 HRM2: Budget im 4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime erfasst (4120.3632.46). Budget 2019 aufgrund Hochrechnung damals aktuellen Zahlen (1.-4.2018). Seewandel weniger Patienten, Eintritte Ende 2019, tiefe BESA Stufen.
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) LZP	428'932	0	428'932 HRM2: Budget im 4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime erfasst (4120.3632.40, 4120.3635.40, 4120.3636.40). Budget 2019 aufgrund Hochrechnung damals aktuellen Zahlen (1.-4.2018). Mehr Patienten im allgemeinen mit teils hohen BESA Stufen.

4210 Ambulante Krankenpflege

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'946	0	50'946 Die Restfinanzierung fällt höher aus als erwartet: Nachzahlung für 2018 in der Höhe von CHF 24'686, plus eine Akonto Zahlung für 2019 in der Höhe von CHF 24'666.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	10'100	-10'100 HRM2: Neues Konto 4210.3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)			
3634.51	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen	0	214'100	-214'100 HRM2: Die Spitex wird als private Organisation ohne Erwerbszweck behandelt und muss deshalb im Kto. 3636.50 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck erfasst werden.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0	30'000	-30'000 HRM2: siehe 4215.3635.56 (private Spitex)
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer)	44'237	0	44'237 HRM2: Neues Konto (Budget erfasst im Kto. 4120.3635.00). Mehr Patienten im 2019 gegenüber den Erwartungen aufgrund Hochrechnung 1. Semester 2018 (Basis für Budget 2019).
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	253'043	0	253'043 HRM2: Neues Konto (Budget erfasst im Kto. 4120.3634.51). Mehr Patienten im 2019 gegenüber den Erwartungen aufgrund Hochrechnung 1. Semester 2018 (Basis für Budget 2019).

5

Soziale Sicherheit

Rechnung 2019	Budget 2019	Verschlechterung, abs.	in %
1'913'732	1'792'100	121'632	6.8%

Die nicht planbare Anzahl der wirtschaftlichen Hilfe erhöhte sich deutlich. Zudem mussten Konti korrigiert werden, weshalb es zu mehreren Abweichungen zwischen den einzelnen Konti kommt.

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
5120	Prämienvverbilligungen			
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	216'106	0	216'106 HRM2: KVG Asyl von CHF 56'312 vom Sozialdienst wurden nicht budgetiert, jedoch vom Kanton zurückbezahlt (Kto. 4637.10) und danach an SDA weitergeleitet.
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	0	155'000	-155'000 HRM2: Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger müssen unter Konto 5120.3635.10 ausgewiesen werden.
4631.00	Staatsbeiträge	-61'733	-77'500	15'767 HRM2: Zwischen Staats- und Bundesbeitrag ist zu differenzieren. Der Staatsbeitrag ist 45% (budgetiert war ein Anteil von 55%), der Bundesbeitrag ist 55%.
4637.10	Beiträge Rückerstattung Sozialhilfeempf. KK, IPV	-73'168	0	-73'168 HRM2: Individuelle Prämienvverbilligung (IPV), gem. Brutto-Verbuchungs-Prinzips müssen diese separat ausgewiesen werden.
5220	Ergänzungsleistungen IV			
3637.24	Beihilfen	0	11'000	-11'000 HRM2: Beihilfen müssen im Bereich 5710 Beihilfen / Zuschüsse gezeigt werden. Siehe Kto. 5710.3637.24 Beihilfen
5310	Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0	12'500	-12'500 HRM2: Rechnungen der SVA Zürich für Dienstleistungen (Fallpauschalen) sind im Bereich 5320 Ergänzungsleistungen AHV zu rapoportieren. Siehe Kto. 5320.3132.00.
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialvers. NE	19'084	0	19'084 AHV NE-Beiträge, falsch budgetiert unter 5790.3636.40 / Mehr SH-Fälle = Mehr NE-RG
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	0	375'000	-375'000 HRM2: Ergänzungsleistungen AHV müssen im Bereich 5320 Ergänzungsleistungen AHV gezeigt werden. Siehe 5320.3637.21
3637.22	EL Krankheits- und Behinderungskosten	0	25'000	-25'000 HRM2: EL Krankheits- und Behinderungskosten müssen im Bereich 5320 Ergänzungsleistungen AHV gezeigt werden. Siehe 5320.3637.23
3637.24	Beihilfen	0	31'000	-31'000 HRM2: Beihilfen müssen im Bereich 5710 Beihilfen / Zuschüsse gezeigt werden. Siehe Konto 5710.3637.24 Beihilfen.
3637.26	Gemeindezuschüsse	0	18'000	-18'000 HRM2: Gemeindezuschüsse im Bereich Beihilfen/Zuschüsse auszuweisen. Siehe Kto. 5710.3637.26
4631.00	Staatsbeiträge	0	-178'000	178'000 HRM2: Staatsbeiträge für die AHV sind im Bereich 5320 Ergänzungsleistungen AHV auszuweisen. Siehe Kto. 5320.4631.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'159	0	10'159 HRM2: Budgetiert waren CHF 12'500 (siehe Kto. 5310.3132.00). Keine nennenswerte Abweichung.
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	357'541	0	357'541 HRM2: Weniger Kosten als erwartet (CHF - 17'459 respektive - 4,7%). Budget siehe 5310.3637.21

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	22'808	0	22'808	HRM2: Kosten waren im Bereich 5310 budgetiert (Kto. 5310.3637.23). Keine nennenswerte Abweichung.
4631.00	Staatsbeiträge	-166'884	0	-166'884	HRM2: CHF 11'116 weniger Staatsbeiträge als erwartet (entspricht -6,3%) (Budget 19: 5310.4631.00; CHF 178'000.00)
5430	Alimentenbevorschussung und - inkasso				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'336	15'000	13'336	Alimentenbevorschussung: Brutto-Verbuchungs-Prinzip. Es mussten höhere Alimente gezahlt werden als dies erwartet wurde.
4637.00	Alimentenrückerstattung	-15'985	-5'000	-10'985	Rückerstattung Alimentenbevorschussung: Brutto-Verbuchungs-Prinzip. In zwei Fällen sind grössere Rückerstattungen erfolgt, die in dieser Höhe nicht erwartet wurden.
5440	Jugendschutz allgemein				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	167'592	0	167'592	HRM2: Budget waren in separaten Konti erfasst (siehe Konto 5440.3632.00 und 5440.3632.01; B19: Total CHF 167'000.00. Keine Abweichung.
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	0	146'300	-146'300	HRM2: Der Gemeindebeitrag für das Amt für Jugend und Berufsberatung ist als 'Entschädigung an Kantone Kto. 3611.00' zu erfassen (siehe 5440.3611.00 Entschädigung an Kantone und Konkordate)
3632.01	Beiträge an Contact	0	21'300	-21'300	HRM2: Der Gemeindebeitrag an Contact ist als 'Entschädigung an Kantone Kto. 3611.00' zu erfassen (siehe 5440.3611.00 Entschädigung an Kantone und Konkordate)
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	52'600	-52'600	HRM2: Die Beiträge an die familienergänzende Betreuung sind in verschiedenen Bereichen auszuweisen (bsp. Chinderhuus und Tagesfamilien im Bereich 5451 (Kto. 5451.3636.00).

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
5450	Leistungen an Familien			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	38'382	0	38'382 HRM2: Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung müssen im Bereich 5450 Leistungen an Familien ausgewiesen werden. B19 erfasst unter Kinderkrippen und Horte (siehe Kto. 5451.3636.00). Keine nennswerte Abweichung.
5710	Beihilfen/Zuschüsse			
3637.24	Beihilfen	41'731	0	41'731 HRM2: Keine Differenzierung zwischen Beihilfen AHV und IV. B19 erfasst im Bereich 5220 Ergänzungsleistungen IV / 5310 Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV. Keine Abweichung gegenüber B19 (Total B19: CHF 42'000)
3637.26	Gemeindezuschüsse	18'600	0	18'600 HRM2: Keine Differenzierung zwischen Gemeindezuschüsse AHV und IV. B19 erfasst im Bereich 5220 Ergänzungsleistungen IV / 5310 Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV. Keine nennswerte Abweichung gegenüber B19 (Total B19: CHF 21'000).
4637.24	Rückerstattung Beihilfen	-23'432	0	-23'432 HRM2: Rückerstattungen analog Beihilfen Kto. 3637.24 Beihilfen.
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse	-13'920	0	-13'920 HRM2: Rückerstattungen analog Beihilfen Kto. 3637.26 Gemeindezuschüsse.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	277'634	204'300	73'334 Plandaten Sozialdienst vom 10.07.2018 tiefer als budgetiert. Fallzahl stieg im Verlauf 2019.
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	472'213	258'000	214'213 HRM2: Anzahl Fälle Wirtschaftlicher Hilfe haben sich gegenüber der Hochrechnung Juni 2018 fast verdoppelt. Budgetbetrag von 5720.3637.31 Ges. wirtschaftli. Hilfe an Schweiz. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz von CHF 39'000 integriert.
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	39'000	-39'000 HRM2: Wurde separat budgetiert anstatt im Konto 5720.3637.30 zu berücksichtigen.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	190'265	155'000	35'265 Weniger Sozialhilfeempfänger als gemäss Hochrechnung 2018 (relevant für Budget 2019). Zudem Zugang einer Familie (nach 10 Jahren kann kein Kostenersatz geltend gemacht werden).
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	210'140	276'000	-65'860 Weniger Sozialhilfeempfänger als gemäss Hochrechnung 2018 (relevant für Budget 2019). Zudem Wegfall einer Familie in die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ohne Kostenersatz (siehe Kto. 3637.34).
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-54'775	-20'000	-34'775 Es sind mehr Rückerstattungen eingetroffen als erwartet. / Nachzahlung IV + Rückzahlung Wirtschaftliche Hilfe
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	-10'000	10'000 HRM2: Wurde separat budgetiert anstatt im Konto 5720.4637.30 zu berücksichtigen.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-51'000	-2'000	-49'000 Es sind mehr Rückerstattungen eingetroffen als erwartet. / Nachzahlung IV + Rückzahlung Wirtschaftliche Hilfe
5730	Asylwesen			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	169'436	142'500	26'936 Seit 2019 erfolgt die Verrechnung des KVG über die Gemeinde (und nicht direkt via Sozialdienst). Der Gemeinde wird es belastet und anschliessend vom Kanton an die Gemeinde wieder zurückerstattet (siehe Rückerstattung Kto. 5730.4611.00)
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-28'335	0	-28'335 Rückerstattung KVG: Seit 2019 erfolgt die Verrechnung des KVG über die Gemeinde (und nicht direkt via Sozialdienst). Der Gemeinde wird es belastet und anschliessend vom Kanton an die Gemeinde wieder zurückerstattet (siehe Rückerstattung Kto. 5730.4611.00)

6

Verkehr

Rechnung 2019	Budget 2019	Verbesserung, abs.	in %
1'016'741	1'185'800	123'059	10.4%

Die Verbesserung des Ergebnisses begründet sich mit konsequenten Sparbemühungen, weshalb in den unterschiedlichsten Bereichen der Budgetrahmen nicht ausgeschöpft wurde. Zudem wird die Erfolgsrechnung durch zwei Projekte für öffentliche Beleuchtungen in der Höhe von gesamthaft CHF 75'000 entlastet, da das Projekt durch die Privateigentümer verzögert wurde. Es wird angestrebt, die zwei Projekte im 2020 umzusetzen.

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
6150	Gemeindestrassen			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	400'143	355'000	45'143 Lohnkosten höher als budgetiert, Ersatz Personal wegen Unfall Ausfall
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	-23'167	0	-23'167 Mitarbeiter Werkhof hatte längere Zeit Unfall, Rückerstattung Lohn durch Versicherung

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	46'274	65'500	-19'226	Die Aufwendungen des baulichen Strassenunterhalts fielen unterdurchschnittlich tief aus. Die wiederkehrenden Strassenunterhaltsprojekte in der Investitionsrechnung zeigen Wirkung und entlasten die laufende Rechnung.
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	39'523	15'000	24'523	Die Mehrkosten resultieren aus der Beleuchtung des neuen Fusswegs bei der Überbauung alte Zwillikerstrasse 5 und 7 (GR 26.03.2019: gebundene Ausgabe CHF 13'390). Zudem mussten ausserhalb des Budgets zwei Kandelaber an der Kratzstrasse (CHF 6'200) und an der Lettenackerstrasse (CHF 3'100) versetzt und erneuert werden.
3149.00	Unterhalt übriger mobile Anlagen	0	11'000	-11'000	Die im Unterhalt budgetierten neuen Spielgeräte für den Spielplatz Zentrum müssen gemäss HRM2 bei den Anschaffungen verbucht werden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-17'304	-1'000	-16'304	Die im Konto 4260.00 budgetierten Dienstleistungen des Werkhofs müssen gemäss HRM2 im Konto 4240.00 verbucht werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'224	-25'000	21'777	Die im Konto 4260.00 budgetierten Dienstleistungen des Werkhofs müssen gemäss HRM2 im Konto 4240.00 verbucht werden.
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-70'329	-57'000	-13'329	Die konsequente Bewirtschaftung der Parkplätze trägt Früchte.
6180	Privatstrassen				
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	1'077	75'000	-73'923	Die Projekte "Aufgent" und "obere Halde" konnte nicht realisiert werden. Die Strasseneigentümer verzögerten die Umsetzung.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Rechnung 2019	Budget 2019	Verbesserung, abs.	in %
409'570	455'500	45'930	10.1%

Bei der Abwasserentsorgung ging aufgrund einer Abrechnungskorrektur betreffend die Mitbenützung der ARA Zwillikon aus dem Jahr 2018 ein ausserordentlicher Mehrertrag von CHF 28'150 ein. Zudem wurden ausserhalb der laufenden Gesamtrevision der kommunalen Richt- und Nutzungsplanung keine weiteren Planungsaufträge vergeben.

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'604	45'000	-43'396	Keine Zustandsaufnahmen von Abwasserleitungen im 2019
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'183	40'000	-14'817	Keine ausserordentlichen Spülungen von Abwasserleitungen im 2019.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0	10'000	-10'000	Kein ausserordentlicher Unterhalt an Rückhaltebecken.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	144'572	59'600	84'972	Die reduzierten Unterhaltsarbeiten und das Ausbleiben von unvorhersehbaren Schäden schneidet die Einlage in die Spezialfinanzierung besser als budgetiert ab.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-28'150	0	-28'150	Eine Rückerstattung von der Stadt Affoltern am Albis aufgrund einer Korrektur der ARA-Schlussrechnung 2018.
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]				
4240.02	Grundgebühren	-200'802	-240'000	39'198	Die Erhöhung der Grundgebühren wurde 2019 zu optimistisch budgetiert (Vorjahr 2018: CHF 164'231)
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-20'759	0	-20'759	Aufgrund der tieferen Grundgebühren wird aus der budgetierten Einlage von CHF 3'900 eine Entnahme von CHF 20'759.
7410	Gewässerverbauungen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'155	5'000	11'155	Bei der Bekämpfung der Hochwasserproblematik wurden neue Lösungsansätze gefunden, die zeitnah geprüft werden mussten (a.o-Kredit GR vom 01.10.2019).
3142.00	Unterhalt Wasserbau	4'059	20'000	-15'941	Der Gewässerunterhalt wurde auf das erforderliche Minimum zurückgestellt. Mit dem neuen Gewässerunterhaltsplan wird der Unterhalt ausgebaut.
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
4631.00	Staatsbeiträge	-14'393	-4'000	-10'393	Vergütung von Naturschutz-Unterhaltsmassnahmen Hofibach für die Zeitperiode 2016-2019
7710	Friedhof und Bestattung allgemein				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'555	19'000	16'555	Ein Wasserrohrbruch im Bereich der Strasse "im Bad" musste umgehend saniert werden.

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
7900	Raumordnung allgemein			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0	13'000	-13'000 Ausserhalb der Gesamtrevision der kommunalen Richt- und Nutzungsplanung mussten keine Planerleistungen in Anspruch genommen werden.

8

Volkswirtschaft

Rechnung 2019	Budget 2019	Verbesserung, abs.	in %
287'121	274'200	12'921	4.7%

Die Gewinnausschüttung der ZKB an die Gemeinde war höher als erwartet (CHF + 21'623.85) und beträgt für das 2019 CHF 287'121. Mehrkosten von CHF 6'270 führte die Beförderung aus.

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'187	0	11'187 Standortförderung Mitgliederbeitrag 2019 CHF 3.00 pro Einwohner neu auf 3130.02
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0	11'200	-11'200 Siehe Konto 3130.02 unter Mitgliederbeiträge

9

Finanzen und Steuern

Rechnung 2019	Budget 2019	Verschlechterung, abs.	in %
15'820'783	15'938'400	117'617	0.7%

Der allgemeine Steuerertrag (Einkommens-, und Vermögenssteuer, Natürliche und Juristische Personen) beträgt im 2019 CHF 11'374'231 und fiel rund CHF 560'000 höher aus als erwartet. Die Steuerkraft pro Einwohner hat sich demnach um CHF 268 auf CHF 3'233 im 2019 gegenüber dem Vorjahr verbessert, was zu einem tieferen Finanzausgleich führt. Zu verkraften ist insbesondere die tieferen Grundstückgewinnsteuer von CHF 152'327.

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	-1'185'491	-1'048'000	-137'491 Mehr Veranlagungen/Einschätzungen durch Kant. Steueramt vorgenommen - Pendenzenabbau
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche	-81'343	-110'000	28'657 Nicht beeinflussbar - hängt vom Eingang Berechnungsgrundlagen des Kant. Steueramtes ab; weniger Fälle als im Vorjahr abgerechnet
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche	211'538	273'000	-61'462 Nicht beeinflussbar - hängt vom Eingang Berechnungsgrundlagen des Kant. Steueramtes ab; weniger Fälle als im Vorjahr abgerechnet
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre	-129'509	-195'000	65'491 Mehr Veranlagungen/Einschätzungen durch Kant. Steueramt vorgenommen - Pendenzenabbau
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-38'047	-5'000	-33'047 Mehr abgerechnete Fälle als erwartet infolge strafloser Selbstanzeige
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche	103'787	27'000	76'787 Nicht beeinflussbar - hängt vom Eingang Berechnungsgrundlagen des Kant. Steueramtes ab; weniger Fälle als im Vorjahr abgerechnet
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-313'761	-120'000	-193'761 Kant. Steueramt Zürich war mit der Prüfung der Quellensteuerabrechnungen stark im Verzug - Aufholprozess ist im Gange
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen frühere Jahre	73'332	33'000	40'332 Es wurden mehr Veranlagungen 'der früheren Jahren' von juristischen Personen vorgenommen
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische	-97'054	-26'000	-71'054 Nicht beeinflussbar - hängt vom Eingang der Berechnungsgrundlagen des Kant. Steueramtes ab; es sind weniger Fälle als im Vorjahr abgerechnet
9101	Sondersteuern			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-847'673	-1'000'000	152'327 Die Gewinnspanne bei Immobilienverkäufen ist grundsätzlich niedriger als in den Vorjahren.
9300	Finanz- und Lastenausgleich			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-1'526'811	-2'293'400	766'589 Aufgrund der verbesserten Steuerkraft fällt der Ressourcenzuschuss tiefer aus (Schätzung vom Kant.Steuernamt CHF 3'828.00 pro Einwohner; Steuerkraft Hedingen CHF 3'233). Anzahl Einwohner 3'775

9610 Zinsen

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern NP	33'033	60'000	-26'967	Weniger Fälle als im Vorjahr abgerechnet (Einschätzungen durch Kant. Steueramt nicht beeinflussbar)
4390.00	übriger Ertrag	-21'442	-6'800	-14'642	Mehrertrag aufgrund Aufnahme Fremdkapital mit besseren Konditionen (-0.521%) bei der Vontobel Bank AG; Fremdkapital um CHF 2 Mio. auf CHF 7 Mio. erhöht um die Liquidität jederzeit zu gewährleisten.
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern	10'380	0	10'380	Zins Korrektur im Soll aufgrund Einspruch einer Steuerveranlagung (durch neue Veranlagung ist der Zins viel tiefer ausgefallen).
9634	Liegenschaft Oberdorfstrasse 8/8a				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	46'696	16'900	29'796	Aufgrund Mieterwechsel wurde ausserplanmässig die Küche saniert und Malerarbeiten vorgenommen.
9990	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	-455'900	455'900	HRM2: Aufwandüberschuss ist neu im Bereich 9999 Abschluss auszuweisen.
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-168'293	0	-168'293	HRM2: Abschlusskonto ist neu auf im Bereich 9999 auszuweisen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'649'054	1'008'144	2'720'200	1'029'400		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'058'096	131'846	1'039'800	119'100		
2	Bildung	8'973'701	133'946	9'430'000	115'500		
3	Kultur, Sport und Freizeit	749'168	133'231	845'600	114'600		
4	Gesundheit	867'484	182	578'100			
5	Soziale Sicherheit	2'998'910	1'085'179	2'689'200	897'100		
6	Verkehr	1'511'595	448'853	1'632'700	446'900		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'215'939	806'369	1'239'400	783'900		
8	Volkswirtschaft	57'047	344'168	50'900	325'100		
9	Finanzen und Steuern	295'236	16'116'019	275'200	16'213'600		
Total Aufwand / Ertrag		20'376'230	20'207'937	20'501'100	20'045'200		
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			168'293		455'900		
Total		20'376'230	20'376'230	20'501'100	20'501'100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'649'054	1'008'144	2'720'200	1'029'400		
	Nettoergebnis		1'640'910		1'690'800		
01	Legislative und Exekutive	306'827	5'059	288'700	5'500		
	Nettoergebnis		301'768		283'200		
011	Legislative	94'237	5'059	92'100	5'500		
	Nettoergebnis		89'178		86'600		
0110	Legislative	94'237	5'059	92'100	5'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	37'648		38'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'134		2'400			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	18					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	218		500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6					
3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'066		1'000			
3101.00	Verbrauchsmaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'606		14'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'699		13'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	12'218					
3130.03	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	6'182		4'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'164		15'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'300			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'278					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		189				
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckverbände etc.		4'871				
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen				5'500		
012	Exekutive	212'590		196'600			
	Nettoergebnis		212'590		196'600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	212'590		196'600			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	163'498		152'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'529		9'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'772					
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	327					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'831		1'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'120		7'000			
3101.00	Verbrauchsmaterial	873		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'071		2'500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'173		4'600			
3130.03	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	15'977		13'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	706		800			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	775					
3170.00	Reisekosten und Spesen	588		1'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'350					
02	Allgemeine Dienste	2'342'227	1'003'085	2'431'500	1'023'900		
	Nettoergebnis		1'339'142		1'407'600		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	517'581	140'699	460'200	172'800		
	Nettoergebnis		376'883		287'400		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	517'581	140'699	460'200	172'800		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	307'720		280'800			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'002		18'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'740		42'000			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'283		4'400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'843		3'400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'454		1'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung			2'000			
3091.00	Personalwerbung	314					
3099.00	Übriger Personalaufwand	950					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'940		5'100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	187		200			
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen			4'700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'381					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	9'156		8'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'220		200			
3130.12	Betriebskosten	12'018		11'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'566		29'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	602		600			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30					
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	1'458		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	155					
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste NP	1'900					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'499		18'000			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	18'165		20'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		960		800		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18				
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		11'453		8'000		
4290.00	Übrige Entgelte		60				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		89'977		132'000		
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckverbände etc.		5'000		32'000		
4612.01	Entschädigungen von and.Gemeinden und Zweckv. für NP		30'737				
4612.02	Entschädigungen von and. Gemeinden und Zweckv. JP		2'494				
022	Allgemeine Dienste	1'355'636	700'015	1'511'800	687'800		
	Nettoergebnis		655'621		824'000		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'355'636	700'015	1'511'800	687'800		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	12'387		14'500			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	736'209		868'000			
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	-20'634					
3049.00	Diverse Zulagen			2'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'161		55'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'443		153'700			
3053.00	AG- Beiträger an Unfall- und Personal-Haftpl.	5'129		12'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'932		10'800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'150		5'600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'938		3'800			
3091.00	Personalwerbung	938		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'300		2'000			
3100.00	Büromaterial	11'314		4'000			
3101.00	Verbrauchsmaterial			7'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'720		1'300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	908		2'000			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	14'936		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'200		5'000			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	120					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'055		10'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	30'480		22'600			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'380		3'000			
3130.13	Gemeindeingenieur zL Baukonto	63'646		40'000			
3130.19	Nachführen Gemeindearchiv	10'244		10'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	33'377		25'000			
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	122'292					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'909		5'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	328		1'500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'368		119'700			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	59'033		38'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'318		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'233		300			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste NP	0					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	86'822		73'700			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		39'304		44'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'899		40'200		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'167		1'000		
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen				5'500		
4910.00	Interne Verrechnung, Personal		594'645		596'100		
029	Verwaltungsliegenschaften	469'010	162'371	459'500	163'300		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		306'639		296'200		
0290 Verwaltungsliegenschaften	294'262	3'779	288'300	3'800		
3090.00 Aus- und Weiterbildung			200			
3100.00 Büromaterial			300			
3102.00 Drucksachen, Publikationen			100			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			300			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			4'000			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	90					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	224'172		213'400			
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	70'000		70'000			
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		3'779		3'800		
0291 Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse	81'608	61'680	73'100	63'100		
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	279					
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'203					
3120.00 Ver- und Entsorgung	15'736		24'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			500			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'068					
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'341		2'500			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'633		43'600			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	349		2'500			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'575				
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten				5'400		
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		55'105		57'700		
0292 Verwaltungsliegenschaften Werkgebäude	70'049	72'021	72'900	71'200		
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	15'385		17'700			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	961		1'100			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	69					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	184		700			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	589					
3120.00 Ver- und Entsorgung	22'351		21'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'600			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'246					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'088		3'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'822		2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'532		18'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'823		6'300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'880				
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten				2'900		
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		37'260		36'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'750		3'000		
4930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		30'131		29'300		
0293	Verwaltungsliegenschaften Bibliothek	23'091	24'891	25'200	25'200		
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'854		4'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	616		900			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'622		19'800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		1'800				
4930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		23'091		25'200		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'058'096	131'846	1'039'800	119'100		
	Nettoergebnis		926'250		920'700		
11	Öffentliche Sicherheit	182'351	9'960	184'600	14'000		
	Nettoergebnis		172'391		170'600		
111	Polizei	180'860	30	183'100	1'000		
	Nettoergebnis		180'830		182'100		
1110	Polizei	180'860	30	183'100	1'000		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'471		12'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	467		1'000			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	167					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	89		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	37					
3090.00	Aus- und Weiterbildung			300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.00	Übriger Personalaufwand				300		
3100.00	Büromaterial				300		
3101.00	Verbrauchsmaterial	248		1'200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	588					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	128'493		120'800			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	43'300		43'300			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30		500		
4270.00	Bussen, Ordnungsbussen				500		
112	Verkehrssicherheit	1'492	9'930	1'500	13'000		
	Nettoergebnis	8'438		11'500			
1120	Verkehrssicherheit	1'492	9'930	1'500	13'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'492		1'500			
4270.00	Bussen, Ordnungsbussen		9'930		13'000		
12	Rechtssprechung	22'067	5'775	23'700	2'500		
	Nettoergebnis		16'292		21'200		
120	Rechtssprechung	22'067	5'775	23'700	2'500		
	Nettoergebnis		16'292		21'200		
1200	Rechtssprechung	22'067	5'775	23'700	2'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	19'971		20'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'247		1'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240		200			
3100.00	Büromaterial	30		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	105		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	445		400			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	28		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'775		2'500		
14	Allgemeines Rechtswesen	515'806	49'226	444'000	49'600		
	Nettoergebnis		466'579		394'400		
140	Allgemeines Rechtswesen	515'806	49'226	444'000	49'600		
	Nettoergebnis		466'579		394'400		
1400	Allgemeines Rechtswesen	515'806	49'226	444'000	49'600		
3101.00	Verbrauchsmaterial			600			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95					
3130.14	Nachführung Grundbuch + Vermessung	9'211		12'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	911					
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	5'635		8'700			
3601.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'559					
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	270					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'480					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'152		5'000			
3612.01	Entschädigung an Zivilstandesamt	8'000		10'300			
3612.02	Entschädigung an regionale Betreibungsamt	4'916		5'000			
3612.03	KESB	174'245		104'900			
3612.04	Berufsbeistandschaft	133'032		133'200			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	164'300		164'300			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		26'792		36'000		
4210.02	übrige Gebühren für Amtshandlungen		1'510				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400		600		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		950		13'000		
4260.02	Rückerstattung Entlastung Dienstleistungskosten SDA		6'327				
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckverbände etc.		13'248				
15	Feuerwehr	258'884	55'834	307'600	46'700		
	Nettoergebnis		203'050		260'900		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	258'884	55'834	307'600	46'700		
	Nettoergebnis		203'050		260'900		
1500	Feuerwehr	258'884	55'834	307'600	46'700		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	18'835		18'700			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	58'177		66'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'176		1'400			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	76					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	226		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'204		20'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'230					
3100.00	Büromaterial	296		500			
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'310		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			250			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450		250			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	11'480		12'000			
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'097		13'400			
3113.00	Anschaffung Hardware	292					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'117		4'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'774					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'095					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'799		24'000			
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	294					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'145		5'500			
3137.00	Steuern und Abgaben	244		2'000			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'018		25'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	409		4'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'415		9'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	15'724		16'400			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände			36'000			
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öff.Unternehmungen	15'164					
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	27'200		27'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'630		11'300			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'300		4'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'371		34'500		
4270.00	Bussen, Ordnungsbussen				4'000		
4631.00	Staatsbeiträge				4'200		
4704.00	Durchlaufende Beträge an öffentl. Unternehmungen		15'164				
16	Verteidigung	78'988	11'050	79'900	6'300		
	Nettoergebnis		67'938		73'600		
161	Militärische Verteidigung	8'651		9'100			
	Nettoergebnis		8'651		9'100		
1610	Militärische Verteidigung	8'651		9'100			
3101.00	Verbrauchsmaterial			500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	735		1'000			
3140.03	Unterhalt Grundstücken Schiessanlage			500			
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schützenhaus	1'816		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	6'100		6'100			
162	Zivile Verteidigung	70'337	11'050	70'800	6'300		
	Nettoergebnis		59'287		64'500		
1620	Zivilschutz	70'337	11'050	70'800	6'300		
3120.00	Ver- und Entsorgung	120					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'225					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'378		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	685		800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	646		1'000			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	44'241		51'400			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate	4'800					
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	8'900		8'900			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'343		6'200			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'750		2'000		
4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		
4631.00	Staatsbeiträge				800		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		4'800				
2	Bildung	8'973'701	133'946	9'430'000	115'500		
	Nettoergebnis		8'839'754		9'314'500		
21	Obligatorische Schule	8'080'798	108'784	8'208'600	84'200		
	Nettoergebnis		7'972'014		8'124'400		
211	Eingangsstufe	753'510	6'000	777'200	6'000		
	Nettoergebnis		747'510		771'200		
2110	Kindergarten	753'510	6'000	777'200	6'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und			400			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	136'196		164'100			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'111		1'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'574		9'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'073		23'800			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	977		2'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'648		2'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'241		4'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'473		4'900			
3104.01	Lehrmittel	3'127		7'500			
3104.02	Schulmaterial	14'216		17'200			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	240		2'800			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	343		500			
3113.00	Anschaffung Hardware	539		500			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'244					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'276		1'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	994					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	286					
3137.00	Steuern und Abgaben	12'888		8'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	54		2'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	50					
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'628		19'200			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'434		10'100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	3'990					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	485'439		496'000			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	36'470					
4631.00	Staatsbeiträge		6'000		6'000		
212	Primarstufe	3'028'267	39'144	3'109'000	40'000		
	Nettoergebnis		2'989'123		3'069'000		
2120	Primarstufe	3'028'267	39'144	3'109'000	40'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und			1'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	362'650		341'900			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen (Mobiliar, SVA)	-17'873		-5'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'372		2'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'351		19'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'947		49'600			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'200		4'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'194		4'100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	16'150		14'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'906		22'500			
3104.01	Lehrmittel	33'575		39'700			
3104.02	Schulmaterial	57'306		53'900			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	760		1'000			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'311		3'000			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	579		8'300			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'059					
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	3'600		2'400			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'320					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'345		17'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'892					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	860					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'204		1'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00 Steuern und Abgaben	6'400		4'000			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'213		8'300			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'981		9'800			
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	11'572		18'700			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'563		6'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'940		9'000			
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'136		77'100			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	2'784					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	55'011		77'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'127'291		2'238'000			
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	151'372		78'500			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	2'298					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'767		23'300		
4631.00 Staatsbeiträge		8'377		16'700		
213 Oberstufe	1'720'811	59'646	1'851'400	35'200		
Nettoergebnis		1'661'164		1'816'200		
2130 Sekundarstufe I	1'720'811	59'646	1'851'400	35'200		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und			1'600			
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	66'746		50'300			
3042.00 Verpflegungszulagen	340		300			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'067		3'000			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'719		7'500			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	342		600			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	603		600			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'547		6'800			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	13'036		7'500			
3104.01 Lehrmittel	29'273		25'800			
3104.02 Schulmaterial	44'926		45'400			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			500			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	49					
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'219		6'500			
3113.00 Anschaffung Hardware	6'709		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	2'801			3'400		
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'844					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'023			7'700		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'352					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	626					
3137.00	Steuern und Abgaben	6'473			4'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'304			7'000		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'302			17'600		
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	7'650			10'500		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'721			11'000		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'060			9'000		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	75'305			85'900		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	2'308					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	27'644			27'500		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	952'853			1'025'000		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände				40'000		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	407'500			441'600		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'740					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'428			3'800		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	299					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'129			35'200	
4612.00	Übrige Entschädigungen für Buchführung von Gemeinden und Zweckverbände etc.		21'517				
214	Musikschulen	222'710			240'900		
	Nettoergebnis		222'710			240'900	
2140	Musikschule	222'710			240'900		
3104.01	Lehrmittel				500		
3104.02	Schulmaterial	69			500		
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	832			500		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	350			400		
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	218'958			239'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500					
217	Schulliegenschaften	1'335'696	3'382		1'340'900	3'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		1'332'315		1'337'900		
2170 Schulliegenschaften	991'435	1'502	997'400	3'000		
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	340'650		337'000			
3010.09 Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	-926					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'216		18'900			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'811		48'300			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'301		4'000			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'077		4'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'233		2'000			
3090.00 Aus- und Weiterbildung			1'600			
3099.00 Übriger Personalaufwand	531		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	775					
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	9'205					
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'798		2'800			
3137.00 Steuern und Abgaben	56					
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'300			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	3'117		3'100			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	540'285		573'400			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	26'016					
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	6'290					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'140		1'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		162		2'000		
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		180				
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20				
2171 Liegenschaft Güpf	172'723		133'900			
3101.00 Verbrauchsmaterial	5'525		5'400			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	428					
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'211		8'700			
3120.00 Ver- und Entsorgung	48'368		44'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			600			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	4'127					
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'274		8'800			
3137.00 Steuern und Abgaben	119		11'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	1'165					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	94'147		48'600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'358		5'700			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
2172	Schulliegenschaft Schachen	171'538	1'880	209'600			
3101.00	Verbrauchsmaterial	6'605		7'500			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'230		4'800			
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	162					
3120.00	Ver- und Entsorgung	70'685		66'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			600			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	929					
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'352		14'000			
3137.00	Steuern und Abgaben			16'100			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	4'939		5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'317		89'900			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'019		5'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		1'880				
218	Tagesbetreuung	24'305	465	29'500			
	Nettoergebnis		23'840		29'500		
2180	Tagesbetreuung	24'305	465	29'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	930		2'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	23'375		27'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		465				
219	Obligatorische Schule	995'500	147	859'700			
	Nettoergebnis		995'353		859'700		
2190	Schulleitung	482'369	147	534'000			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	96'412		94'500			
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld			-25'000			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen (Mobiliar, SVA)	-3'656					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'811		5'900			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	193					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'123		1'300			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'111		2'000			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	12'914		20'500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	241					
3100.00 Büromaterial	195					
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	557		2'000			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'018					
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	70					
3130.00 Dienstleistungen Dritter			3'800			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	3'319					
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			9'000			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	235					
3170.00 Reisekosten und Spesen	369		3'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	359'459		417'000			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		147				
2191 Schulverwaltung	231'133		246'600			
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	169'393		169'500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'676		9'500			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	23'938		24'400			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	1'247		2'100			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'051		2'100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'007		1'000			
3090.00 Aus- und Weiterbildung			1'500			
3091.00 Personalwerbung			1'500			
3100.00 Büromaterial	338		1'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	93					
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien			500			
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen			2'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	418		7'000			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	3'207					
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	602		600			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	548		1'200			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	290		500			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	4'618		5'700			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'901		4'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'557		11'000			
2192	Volksschule, Sonstiges	281'998		79'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung			15'800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'458		20'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'689					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'007		33'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'879		2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	131'265		7'800			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	88'952					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750		500			
22	Sonderschulen	852'853	20'546	1'153'900	25'000		
	Nettoergebnis		832'307		1'128'900		
220	Sonderschulen	852'853	20'546	1'153'900	25'000		
	Nettoergebnis		832'307		1'128'900		
2200	Sonderschulen	852'853	20'546	1'153'900	25'000		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	22'347		283'900			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	56'108		540'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	771'326		310'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'071		20'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'546		25'000		
23	Berufliche Grundbildung	40'050	4'617	61'000	6'300		
	Nettoergebnis		35'433		54'700		
230	Berufliche Grundbildung	40'050	4'617	61'000	6'300		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		35'433		54'700		
2300	Berufliche Grundbildung	40'050	4'617	61'000	6'300		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'050		61'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'617		6'300		
29	Übriges Bildungswesen			6'500			
	Nettoergebnis				6'500		
299	Bildung			6'500			
	Nettoergebnis				6'500		
2990	Bildung,Übriges			6'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'500			
3	Kultur, Sport und Freizeit	749'168	133'231	845'600	114'600		
	Nettoergebnis		615'936		731'000		
31	Kulturerbe	150		10'200			
	Nettoergebnis		150		10'200		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150		10'200			
	Nettoergebnis		150		10'200		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150		10'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000			
32	Kultur, übrige	93'715	160	96'100	200		
	Nettoergebnis		93'555		95'900		
321	Bibliotheken	263'885	14'197	328'000	12'000		
	Nettoergebnis		249'687		316'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	263'885	14'197	328'000	12'000		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	105'389		146'000			
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	-3'891					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'594		9'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'013		20'700			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	971		2'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'651		1'800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	972		800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'036		4'600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'189					
3100.00	Büromaterial	2'765		2'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	352		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19'923		20'300			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'902		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	436		1'500			
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	575		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	756		6'100			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	882					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	568					
3134.00	Sachversicherungsprämien	602		600			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'090		2'000			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	5'312		5'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	401		1'600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	74'307		74'300			
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'091		25'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'197		12'000		
329	Kultur	79'155		85'300			
	Nettoergebnis		79'155		85'300		
3290	Übrige Kultur	79'155		85'300			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'134		8'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	314		650			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	26		150			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		150			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	16		150			
3101.00	Verbrauchsmaterial	10'968		9'800			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	462					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	821					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49'955		55'400			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	10'400		10'400			
33	Medien	93'715	160	96'100	200		
	Nettoergebnis		93'555		95'900		
332	Massenmedien	93'715	160	96'100	200		
	Nettoergebnis		93'555		95'900		
3320	Massenmedien	93'715	160	96'100	200		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'897		36'900			
3102.01	Drucksachen, Publikationen Gemeindebüchlein	15'503		15'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'472		41'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'278					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	365					
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	3'200		3'200			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		160		200		
34	Sport und Freizeit	312'262	118'874	326'000	102'400		
	Nettoergebnis		193'388		223'600		
341	Sport	272'999	118'874	286'600	102'400		
	Nettoergebnis		154'125		184'200		
3410	Sport	272'999	118'874	286'600	102'400		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	6'146					
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	65'404		60'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'312		3'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'766		4'200			
3053.00	AG- Beiträger an Unfall- und Personal-Haftpl.	1'574		900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	829		800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	380		700			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	750		2'000			
3091.00 Personalwerbung			800			
3099.00 Übriger Personalaufwand	489		500			
3101.00 Verbrauchsmaterial	2'948		1'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'575		3'500			
3106.00 Medizinisches Material	1'213					
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			1'500			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien			5'000			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'810		2'000			
3111.01 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte Weiher			5'000			
3112.00 Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	385		2'500			
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'325		30'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	13'458		6'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			7'000			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'406					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	364					
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'039		2'100			
3140.01 Unterhalt Grundstücken Weiher	10'596		10'000			
3140.02 Unterhalt Grundstücken Sportplatz Schlag	9'375		14'000			
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Weiher	6'931		2'500			
3144.02 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Sportplatz Schlag			2'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	376					
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	157					
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	587					
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen			2'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		2'500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	276					
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	20'001		22'600			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	11'331		13'100			
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	78'700		78'700			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		89'005		84'500		
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		29'869		17'900		
342 Freizeit	39'263		39'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		39'263		39'400		
3420	Freizeit	39'263		39'400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	2'213		2'200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150		300			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	36'900		36'900			
4	Gesundheit	867'484	182	578'100			
	Nettoergebnis		867'302		578'100		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	467'950		275'000			
	Nettoergebnis		467'950		275'000		
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	467'950		275'000			
	Nettoergebnis		467'950		275'000		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'499		275'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'789		1'000			
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege			95'000			
3632.46	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe für Leistung der Langzeitpflege			95'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'710					
3635.40	Beiträge an private Unternehm. für Leistung der Langzeitpflege			9'000			
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für			75'000			
4125	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	463'451					
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege	34'519					
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) LZP	428'932					
42	Ambulante Krankenpflege	348'226		254'200			
	Nettoergebnis		348'226		254'200		
421	Ambulante Krankenpflege	348'226		254'200			
	Nettoergebnis		348'226		254'200		
4210	Ambulante Krankenpflege	50'946		10'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'946					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'100			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	297'280		244'100			
3634.51	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen			214'100			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			30'000			
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer)	44'237					
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	253'043					
43	Gesundheit	37'831	182	35'400			
	Nettoergebnis		37'649		35'400		
431	Alkohol- und Drogenprävention	8'166					
	Nettoergebnis		8'166				
4310	Suchtprävention	8'166					
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	8'166					
433	Schulgesundheitsdienst	25'125		31'700			
	Nettoergebnis		25'125		31'700		
4330	Schulgesundheitsdienst	3'623		7'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	555		1'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35		400			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	1					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7		100			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	50		300			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'976		5'000			
4331	Schulzahnpflege	21'502		24'700			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'229		2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77		200			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	3					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15		100			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	478		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'027			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit		18'674	13'400		
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'200		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			7'500		
434	Lebensmittelkontrolle	4'539	182	3'700		
	Nettoergebnis		4'358		3'700	
4340	Lebensmittelkontrolle	4'539	182	3'700		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		4'010	3'000		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände		529	700		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					182
49	Gesundheitswesen	13'477		13'500		
	Nettoergebnis		13'477		13'500	
490	Gesundheitswesen	13'477		13'500		
	Nettoergebnis		13'477		13'500	
4900	Gesundheitswesen, übriges	13'477		13'500		
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter			8'000		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		8'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		3'777	3'800		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		1'700	1'700		
5	Soziale Sicherheit	2'998'910	1'085'179	2'689'200	897'100	
	Nettoergebnis		1'913'732		1'792'100	
51	Krankheit und Unfall	217'806	218'487	156'700	155'000	
	Nettoergebnis	681			1'700	
511	Krankenversicherung	1'700		1'700		
	Nettoergebnis		1'700		1'700	
5110	Krankenversicherung	1'700		1'700		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	Rechnung 2018		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'700		1'700			
512	Prämienverbilligungen	216'106	218'487	155'000	155'000		
	Nettoergebnis	2'381					
5120	Prämienverbilligungen	216'106	218'487	155'000	155'000		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	216'106					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger			155'000			
4290.00	Übrige Entgelte		8'135				
4630.00	Bundesbeiträge		75'451		77'500		
4631.00	Staatsbeiträge		61'733		77'500		
4637.10	Beiträge Rückerstattung Sozialhilfeempf. KK, IPV		73'168				
52	Invalidität	473'785	203'097	490'750	207'500		
	Nettoergebnis		270'688		283'250		
522	Ergänzungsleistungen IV	473'785	203'097	490'750	207'500		
	Nettoergebnis		270'688		283'250		
5220	Ergänzungsleistungen IV	473'785	203'097	490'750	207'500		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'159		12'500			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	434'143		437'000			
3637.22	EL Krankheits- und Behinderungskosten	24'233		22'000			
3637.24	Beihilfen			11'000			
3637.26	Gemeindezuschüsse			3'000			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'250		5'250			
4631.00	Staatsbeiträge		200'576		197'000		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		2'521		8'000		
4637.24	Rückerstattung Beihilfen				2'000		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse				500		
53	Alter + Hinterlassene	414'841	173'579	466'750	193'100		
	Nettoergebnis		241'262		273'650		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	24'334	5'630	466'750	193'100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		18'704		273'650		
5310 Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	24'334	5'630	466'750	193'100		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			12'500			
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialvers. NE	19'084					
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV			375'000			
3637.22 EL Krankheits- und Behinderungskosten			25'000			
3637.24 Beihilfen			31'000			
3637.26 Gemeindegzuschüsse			18'000			
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'250		5'250			
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'589		5'600		
4613.00 Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		41				
4631.00 Staatsbeiträge				178'000		
4637.21 Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV				8'000		
4637.24 Rückerstattung Beihilfen				1'000		
4637.26 Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse				500		
532 Ergänzungsleistungen AHV	390'507	167'949				
Nettoergebnis		222'558				
5320 Ergänzungsleistungen AHV	390'507	167'949				
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'159					
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	357'541					
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	22'808					
4631.00 Staatsbeiträge		166'884				
4637.21 Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV		1'065				
54 Familie und Jugend	350'983	36'467	341'500	17'500		
Nettoergebnis		314'516		324'000		
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'336	15'985	15'000	5'000		
Nettoergebnis		12'351		10'000		
5430 Alimentenbevorschussung und - inkasso	28'336	15'985	15'000	5'000		
3637.00 Beiträge an private Haushalte	28'336		15'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Alimentenrückerstattung		15'985		5'000		
544	Jugendschutz	240'740	20'482	288'500	12'500		
	Nettoergebnis		220'258		276'000		
5440	Jugendschutz allgemein	168'093	12'932	220'700	5'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	500		500			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	1					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	167'592					
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände			146'300			
3632.01	Beiträge an Contact			21'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			52'600			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'760				
4631.00	Staatsbeiträge				5'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		6'172				
5441	Kinder- und Jugendheime			100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100			
5449	Regionale Jugendarbeit	72'647	7'550	67'700	7'500		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	45'776		45'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'859		2'800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'240		6'200			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	334		600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	549		600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	226		300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung			400			
3100.00	Büromaterial			200			
3101.00	Verbrauchsmaterial	2'779		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'477		2'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'252					
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	222					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'595		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	101					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanl. VV	238		200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		7'500		7'500		
545	Leistungen an Familien	81'907		38'000			
	Nettoergebnis		81'907		38'000		
5450	Leistungen an Familien	38'937					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		555				
3637.00	Beiträge an private Haushalte		38'382				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	42'970		38'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		42'970		38'000		
56	Soziales Wohnungswesen	4'260		4'500			
	Nettoergebnis		4'260		4'500		
560	Soziales Wohnungswesen	4'260		4'500			
	Nettoergebnis		4'260		4'500		
5600	Soziales Wohnungswesen	4'260		4'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte		4'260		4'500		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'537'235	453'549	1'229'000	324'000		
	Nettoergebnis		1'083'686		905'000		
571	Beihilfen	60'331	45'405				
	Nettoergebnis		14'926				
5710	Beihilfen/Zuschüsse	60'331	45'405				
3637.24	Beihilfen		41'731				
3637.26	Gemeindezuschüsse		18'600				
4631.00	Staatsbeiträge		8'053				
4637.24	Rückerstattung Beihilfen		23'432				
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		13'920				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'150'345	373'099	933'800	321'800		
	Nettoergebnis		777'245		612'000		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'150'345	373'099	932'300	321'800		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	93					
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	277'634		204'300			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische	472'213		258'000			
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische			39'000			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische	190'265		155'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische	210'140		276'000			
4631.00	Staatsbeiträge		17'608		13'800		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische		54'775		20'000		
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische				10'000		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige		51'000		2'000		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge)		249'717		276'000		
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			1'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'500			
573	Asylwesen	169'886	28'335	143'500			
	Nettoergebnis		141'551		143'500		
5730	Asylwesen	169'886	28'335	143'500			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	169'436		142'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450		1'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		28'335				
579	Sozialhilfe	156'673	6'710	151'700	2'200		
	Nettoergebnis		149'964		149'500		
5790	Fürsorge, Übriges	156'673	6'710	151'700	2'200		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und			8'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'637		13'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'786					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'089					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	35'758		31'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'804					
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für			5'000			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	93'600		93'600			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'710		2'200		
6	Verkehr	1'511'595	448'853	1'632'700	446'900		
	Nettoergebnis		1'062'741		1'185'800		
61	Strassenverkehr	1'096'751	423'913	1'205'600	415'600		
	Nettoergebnis		672'837		790'000		
613	Kantonsstrassen, übrige	8'573	8'573	9'300	9'300		
6130	Kantonsstrassen, übrige	8'573	8'573	9'300	9'300		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	8'573		9'300			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'573		9'300		
615	Gemeindestrassen	1'080'247	415'341	1'112'600	406'300		
	Nettoergebnis		664'906		706'300		
6150	Gemeindestrassen	1'080'247	415'341	1'112'600	406'300		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	1'909					
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	400'143		355'000			
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	-23'167					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'204		22'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'491		44'000			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	8'422		5'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'459		4'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'825		5'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'600		2'000			
3091.00	Personalwerbung	198					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'909		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3100.00 Büromaterial	663		1'000				
3101.00 Verbrauchsmaterial	27'031		30'500				
3102.00 Drucksachen, Publikationen	576		1'000				
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	192						
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	39'868		41'000				
3112.00 Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'827		3'500				
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'094		8'000				
3120.01 Ver- und Entsorgung Beleuchtung	69'968		76'400				
3130.00 Dienstleistungen Dritter	460		500				
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'809		2'500				
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	164						
3130.18 Vermessung und Vermarktung Strassengebiet			1'000				
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	76		1'000				
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'433		5'000				
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'752		7'700				
3137.00 Steuern und Abgaben	2'182		2'000				
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	25'731		30'000				
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	46'274		65'500				
3141.10 Winterdienst	13'966		20'000				
3141.20 Strassenreinigung	39'267		40'000				
3141.30 Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	39'523		15'000				
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	11'229		20'000				
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	1'512		10'000				
3141.60 Geringfügiger Landerwerb	159						
3149.00 Unterhalt übrigen mobile Anlagen			11'000				
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'466		26'000				
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'131						
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	576		5'500				
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'794		500				
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste NP	14						
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	179'088		185'600				
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	33'058		33'600				
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	18'800		18'800				
3930.00 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'572		10'300				
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'304		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'224		25'000		
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		70'329		57'000		
4472.02	Nachparkgebühren		6'690		7'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'867		13'100		
4910.00	Interne Verrechnung, Personal		303'928		303'200		
618	Privatstrassen	7'931		83'700			
	Nettoergebnis		7'931		83'700		
6180	Privatstrassen	7'931		83'700			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'154		3'000			
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	1'077		75'000			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'700		1'700			
62	Öffentlicher Verkehr	414'844	24'940	427'100	31'300		
	Nettoergebnis		389'904		395'800		
621	Bahninfrastruktur	127'495	50	133'000	4'700		
	Nettoergebnis		127'445		128'300		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	127'495	50	133'000	4'700		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'419		4'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	458		500			
3192.00	Abgeltung von Rechten	758					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	2'746		2'800			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	105'114		105'700			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	17'000		17'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50		4'700		
622	Regionalverkehr	259'349		267'500			
	Nettoergebnis		259'349		267'500		
6220	Regionalverkehr	259'349		267'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	90		100			
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	259'259		267'400			
629	Öffentlicher Verkehr	28'000	24'890	26'600	26'600		
	Nettoergebnis		3'110				
6290	Öffentlicher Verkehr	28'000	24'890	26'600	26'600		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000		26'600			
4250.00	Verkäufe		24'890		26'600		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'215'939	806'369	1'239'400	783'900		
	Nettoergebnis		409'570		455'500		
71	Wasserversorgung	10'031		11'700			
	Nettoergebnis		10'031		11'700		
710	Wasserversorgung	10'031		11'700			
	Nettoergebnis		10'031		11'700		
7100	Wasserversorgung (allgemein)	10'031		11'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'142		8'500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	189		500			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'700		2'700			
72	Abwasserentsorgung	518'187	518'187	489'700	489'700		
720	Abwasserentsorgung	518'187	518'187	489'700	489'700		
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	518'187	518'187	489'700	489'700		
3090.00	Aus- und Weiterbildung			300			
3101.00	Verbrauchsmaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	191					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'285					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'618		5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'604		45'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'183		40'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	387		2'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste NP	4					
3192.00	Abgeltung von Rechten	86		100			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	-36'531		-38'300			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	144'572		59'600			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	279'699		271'800			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner			3'100			
3660.30	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an ARA	55'563		48'900			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	37'800		37'800			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	4'727		3'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		483'832		480'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		28'150				
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'205		4'700		
73	Abfall	271'086	260'157	297'000	287'500		
	Nettoergebnis		10'929		9'500		
730	Abfall	271'086	260'157	297'000	287'500		
	Nettoergebnis		10'929		9'500		
7300	Tierkörperbeseitigung	10'929		9'500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'755		2'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	9'173					
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege			7'500			
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	260'157	260'157	287'500	287'500		
3101.00	Verbrauchsmaterial	332					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'278		3'000			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'394		9'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	486		200			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'202		2'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge			300			
3130.04 Abfuhrkosten Altpapier	13'191		13'000			
3130.05 Abfuhrkosten Glas	6'049		6'300			
3130.06 Abfuhrkosten Alu / Stahlblech	1'828		1'500			
3130.08 Abfuhrkosten Altöl	2'078		1'600			
3130.09 Abfuhrkosten Grubengut, Bauschutt, Holz	8'458		7'500			
3130.10 Abfuhrkosten PET			200			
3130.11 Abfuhrkosten Allg. Transport, Paletten, Styrop.	3'615		5'300			
3130.15 Abfuhrkosten Sperrgut	3'724		11'500			
3130.16 Abfuhrkosten Grüngut	131'587		140'000			
3130.17 Abfuhrkosten Altmetall			1'600			
3134.00 Sachversicherungsprämien	223					
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	3'216					
3149.00 Unterhalt übrigen mobile Anlagen	1'601		10'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	833		1'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'720		2'000			
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung im EK			3'900			
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	3'356		2'200			
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	63'400		63'400			
3930.00 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'586		1'500			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und			100			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'743		17'000		
4240.02 Grundgebühren		200'802		240'000		
4240.03 Sonderabfuhrgebühren		1'847		1'700		
4260.04 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Altpapier		14'566		21'000		
4260.05 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Glas		7'556		7'000		
4260.06 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Alu /		701		100		
4260.07 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Altmetall		638		100		
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		20'759				
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		544		600		
74 Verbauungen	68'716		72'200			
Nettoergebnis		68'716		72'200		
741 Gewässerverbauungen	68'716		72'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		68'716		72'200		
7410 Gewässerverbauungen	68'716		72'200			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	4'167		5'000			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'155		5'000			
3142.00 Unterhalt Wasserbau	4'059		20'000			
3192.00 Abgeltung von Rechten	2'189					
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allg. Haushalt	9'746		9'800			
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	32'400		32'400			
75 Arten- und Landschaftsschutz	30'633	14'393	36'100	4'000		
Nettoergebnis		16'240		32'100		
750 Arten- und Landschaftsschutz	30'633	14'393	36'100	4'000		
Nettoergebnis		16'240		32'100		
7500 Arten- und Landschaftsschutz	30'633	14'393	36'100	4'000		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	2'864		2'900			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60		200			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11		100			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	188		500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'361		4'000			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	9'581		11'500			
3190.01 DL Vernetzungsprojekt			2'000			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'666					
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'900		14'900			
4631.00 Staatsbeiträge		14'393		4'000		
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'292		14'000			
Nettoergebnis		6'292		14'000		
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	6'292		14'000			
Nettoergebnis		6'292		14'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'292		14'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			4'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'992		10'000			
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für	1'000					
77	Übriger Umweltschutz	213'999	13'135	198'400	2'700		
	Nettoergebnis		200'864		195'700		
771	Friedhof und Bestattung	187'533	13'135	168'200	2'700		
	Nettoergebnis		174'398		165'500		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	187'533	13'135	168'200	2'700		
3101.00	Verbrauchsmaterial	2'348		2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			3'000			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'008					
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'674		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'004					
3130.20	Dienstleistung Leichenschau, Kremation, Transport	32'024		24'200			
3130.21	Gartenbau Grab Anpflanzung, Räumen	14'224		16'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	241		400			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	2'461		4'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'555		19'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'831		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	26'379		28'400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	7'015		7'000			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	6'569					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			7'000			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	48'200		48'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'738				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'398		2'700		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
779	Umweltschutz	26'466		30'200				
	Nettoergebnis		26'466		30'200			
7790	Umweltschutz	26'466		30'200				
3101.00	Verbrauchsmaterial	101						
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'865		15'000				
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300						
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	15'200		15'200				
79	Raumordnung	96'995	497	120'300				
	Nettoergebnis		96'498		120'300			
790	Raumordnung	96'995	497	120'300				
	Nettoergebnis		96'498		120'300			
7900	Raumordnung allgemein	96'995	497	120'300				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	5'727		6'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	238		400				
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	4						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	46		100				
3102.00	Drucksachen, Publikationen			6'000				
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'230						
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			13'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'591						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	32'631		33'700				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'428		18'000				
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	38'100		38'100				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		497					
8	Volkswirtschaft	57'047	344'168	50'900	325'100			
	Nettoergebnis	287'121		274'200				
81	Landwirtschaft	2'690	798	2'800	1'000			
	Nettoergebnis		1'893		1'800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
813	Produktionsverbesserungen Vieh	290		400			
	Nettoergebnis		290		400		
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	290		400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	290		400			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400	798	2'400	1'000		
	Nettoergebnis		1'603		1'400		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400	798	2'400	1'000		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'400		2'400			
4631.00	Staatsbeiträge		798		1'000		
82	Forstwirtschaft	21'470	200	15'200	200		
	Nettoergebnis		21'270		15'000		
820	Forstwirtschaft	21'470	200	15'200	200		
	Nettoergebnis		21'270		15'000		
8200	Forstwirtschaft	21'470	200	15'200	200		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'270		13'000			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'200		2'200			
4250.03	Verkauf Brennholz		200		200		
83	Jagd und Fischerei	300	695	300	800		
	Nettoergebnis	395		500			
830	Jagd und Fischerei	300	695	300	800		
	Nettoergebnis	395		500			
8300	Jagd und Fischerei	300	695	300	800		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300		300			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		695		800		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus Nettoergebnis	2'700	2'700	2'700		2'700
840	Tourismus Nettoergebnis	2'700	2'700	2'700		2'700
8400	Tourismus	2'700		2'700		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'700		2'700		
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	11'187	11'187	11'200		11'200
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	11'187	11'187	11'200		11'200
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11'187		11'200		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'187				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			11'200		
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	282'724	282'724	261'100		261'100
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	282'724	282'724	261'100		261'100
8600	Banken und Versicherungen		282'724			261'100
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		282'724			261'100
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	18'700 41'052	59'752	18'700 43'300		62'000
871	Elektrizität Nettoergebnis	18'700 41'052	59'752	18'700 43'300		62'000
8710	Elektrizität allgemein	18'700	59'752	18'700		62'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	18'700		18'700			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		59'752		62'000		
9	Finanzen und Steuern	295'236	16'284'312	275'200	16'669'500		
	Nettoergebnis	15'989'076		16'394'300			
91	Steuern	27'538	13'798'642	22'700	13'118'100		
	Nettoergebnis	13'771'104		13'095'400			
910	Steuern	27'538	13'798'642	22'700	13'118'100		
	Nettoergebnis	13'771'104		13'095'400			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	21'748	12'921'464	17'000	12'090'500		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste NP	17'292		17'000			
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste JP	4'456					
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'562'272		9'065'000		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		1'185'491		1'048'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'785		10'000		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		81'343		110'000		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-211'538		-273'000		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-13'023		-7'000		
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'320'022		1'220'000		
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		129'509		195'000		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		38'047		5'000		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche		33'777		35'500		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche		-103'787		-27'000		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		313'761		120'000		
4008.00	Personensteuern		76'335		75'000		
4010.00	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		405'061		450'000		
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen frühere Jahre		-73'332		-33'000		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische		97'054		26'000		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		-4'774				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		86'876		80'000		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-12'189		-17'000		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		4'181		8'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		-408				
9101	Sondersteuern	5'790	877'178	5'700	1'027'600		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'790		5'700			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		847'673		1'000'000		
4033.00	Hundesteuern		29'505		27'600		
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'526'811	1'526'811	2'293'400	2'293'400		
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'526'811	1'526'811	2'293'400	2'293'400		
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'526'811		2'293'400		
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'526'811		2'293'400		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	239'063	758'013	225'800	772'800		
		518'950		547'000			
961	Zinsen Nettoergebnis	57'660	121'774	85'800	123'900		
		64'114		38'100			
9610	Zinsen	57'660	121'774	85'800	123'900		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste NP			3'000			
3181.04	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern NP	1'415					
3181.05	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern JP	39					
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'485		10'500			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern NP	33'033		60'000			
3499.11	Vergütungszins auf Grundsteuern	-343					
3499.12	Vergütungszinsen auf Steuern JP	1'365					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	11'667		10'300			
4390.00	übriger Ertrag		21'442		6'800		
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)		2'597				
4401.02	Zinsen für Kontokorrente		10				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.03 Zinsen auf Depotgelder		0				
4401.10 Zinsen auf ordentliche Steuern NP		30'084		40'000		
4401.11 Zinsen auf Grundsteuern		-10'380				
4401.12 Zinsen auf ordentliche Steuern JP		761				
4402.00 Zinsen auf Finanzanlagen		5'070		5'000		
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		72'190		72'100		
962 Emmissionskosten	7'000					
Nettoergebnis		7'000				
9620 Emmissionskosten	7'000					
3420.00 Kapitalbeschaffung- und Verwaltungskosten	7'000					
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	174'403	636'239	140'000	648'900		
Nettoergebnis	461'836		508'900			
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	115'716	450'769	110'000	464'100		
3134.00 Sachversicherungsprämien			3'000			
3431.20 Anschaffung Mobilien	1'830		1'000			
3431.30 Unterhalt Mobilien	1'914		2'000			
3439.00 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	414		200			
3439.01 Sachversicherungen Liegenschaften FV	2'937					
3439.10 Ver- und Entsorgung	17'397		17'900			
3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'462					
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	17'300		17'300			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	67'463		68'600			
4430.00 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		360		400		
4430.02 Baurechtszins		444'327		461'100		
4430.03 Pachtzinsen		2'576		2'600		
4439.10 Übrige Rückerstattungen Dritter		2'413				
4480.00 Mietzinsen von gem. Liegenschaften für Untermiete		1'093				
9631 Liegenschaft Lettenacker 2	5'547	73'440	3'000	74'400		
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'447		3'000			
3431.30 Unterhalt Mobilien	100					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		70'637		72'400		
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		2'803		2'000		
9632	Liegenschaft Oberdorfstrasse 6	4'735	13'320	6'800	13'400		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4'735		6'800			
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		13'320		13'400		
9633	Liegenschaft Oberdorfstrasse 7	1'447	31'080	3'300	31'200		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'239		3'300			
3431.30	Unterhalt Mobilien	208					
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		27'960		28'000		
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		3'120		3'200		
9634	Liegenschaft Oberdorfstrasse 8/8a	46'959	67'630	16'900	65'800		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	46'696		16'900			
3431.30	Unterhalt Mobilien	263					
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		63'770		62'000		
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		3'860		3'800		
97	Rückverteilungen		3'918		2'600		
	Nettoergebnis	3'918		2'600			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'918		2'600		
	Nettoergebnis	3'918		2'600			
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		3'918		2'600		
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'918		2'600		
99	Nicht aufgeteilte Posten	28'635	196'928	26'700	482'600		
	Nettoergebnis	168'293		455'900			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	28'635	28'635	26'700	26'700		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	28'635	28'635	26'700	26'700		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'917		5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'900						
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			3'000				
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'180		18'700				
3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'638						
4502.00 Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		23'718		21'700			
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'917		5'000			
999 Abschluss		168'293		455'900			
Nettoergebnis	168'293		455'900				
9990 Abschluss				455'900			
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				455'900			
9999 Abschluss		168'293					
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		168'293					

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0220	Allgemeine Dienste			
5060.15	5'982	-	-5'982	Letzte Teilrechnung (Schlussrechnung Einführung HRM2) des Gesamtprojektes IT Rechenzentrum RIO.
0291	Verwaltungsliegenschaften GH/ Diverse			
5040.01	71'639	60'000	-11'639	Ersatz der Oelheizung durch den Anschluss an Fernwärmenetz Rennercon; inklusive der Sanierung des Tankraums.

2

Bildung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2120	Primarstufe			
5060.18	78'691	80'000	1'309	Ersatzgeräte für die PC-Infrastruktur der Primarstufe; Umsetzung erfolgte wie geplant.
2130	Sekundarstufe			
5060.19	60'434	60'000	-434	Ersatzgeräte für die PC-Infrastruktur der Sekundarstufe; Umsetzung erfolgte wie geplant.
2170	Schulliegenschaften			
5000.01	5'473	-	-5'473	Trottoirbeitrag, Grundeigentümerbeitrag, Abtretung Land durch Kanton ZH
5040.56	50'000	-	-50'000	Anzahlung für einen Anschluss an das Fernwärmenetz im Zuge der Sanierung der Güpflstrasse.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

3**Kultur, Sport und Freizeit**

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

3410 Sport

5040.56	48'511	60'000	11'489
---------	--------	--------	--------

Die Sanierungsarbeiten konnten kostengünstig vergeben werden. Abschlussarbeiten im Bereich Sonnenstoren und Abfluss Küche sind noch pendent. Die Arbeiten werden vor dem Saisonstart 2020 erledigt.

6**Verkehr**

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

6150 Gemeindestrassen

5010.27	129'645	190'000	60'355
---------	---------	---------	--------

Die Sanierung der Güpffstrasse ist grundsätzlich im Sinne des Projekts umgesetzt worden. Einzig die Deckbelags- und Abschlussarbeiten wurden temperaturbedingt auf den Frühling 2020 verschoben, damit bei der Belagsqualität keine Einbussen riskiert werden mussten. Die tieferen Kosten beim Strassenwesen werden von Mehrkosten im Bereich Abwasserentsorgung (Kto. 7201.5030.27) kompensiert. Die Kostenaufteilung zwischen Strasse und Abwasser wurde in der Projektphase falsch eingeschätzt.

5010.28	-	100'000	100'000
---------	---	---------	---------

Die ausgewiesenen Hochwasserszenarien gemäss Gefahrenkarten Naturgefahren lassen einen 1:1-Ersatz der Brücke nicht zu. Eine Investitoion in die Brücke ist erst nachhaltig, wenn das Projekt den Hochwasseranforderungen zu entsprechen vermag.

5010.52	12'200	-	-12'200
---------	--------	---	---------

Das Projekt Beleuchtung Ismattstrasse konnte im Jahr 2019 aufgrund von laufenden privaten Bauvorhaben nicht fertiog gestellt werden. Im Jahr 2020 werden die Abschlussarbeiten projektkonform umgesetzt werden.

5010.54	28'908	30'000	1'092
---------	--------	--------	-------

Die Planung für die Sanierung der Haldenrebenstrasse konnte im Jahr 2019 umgesetzt werden. Die Umsetzung wird ab 2020 erfolgen.

5010.56	167'767	200'000	32'233
---------	---------	---------	--------

Die Arbeiten des baulichen Strassenwerterhalts konnten im geplanten Umfang umgesetzt werden. Aufgrund von kostengünstigen Arbeitsvergaben und dem Ausbleiben von unvorhersehbaren Werterhaltungsmassnahmen bleibt die Abrechnung unter Budget.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7	Umweltschutz und Raumordnung			
Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)			
5030.14	19'255	-	-19'255	Die Umlegung der Kanalisation Riedbächli ist zwar abgeschlossen. Aufgrund von Schnittstellen zu den Überbauungen der Helvetia Versicherungen AG und der Skyo AG, bei denen noch Kostenbeteiligungen eingefordert werden können, konnte das Projekt noch nicht abgeschlossen werden. Zudem wurde festgestellt, dass die neu verlegte Abwasserleitung bereits Schäden aufweist, deren Ursache noch nicht abschliessend geklärt sind. Bis zur Behebung der Schäden und der Weiterverrechnung der Drittkosten bleibt das Projekt pendent.
5030.27	119'808	80'000	-39'808	Die Arbeiten für die Kanalisation in der Güpferstrasse sind abgeschlossen. Aufgrund von Fehlannahmen in der Projektphase wurden die Kostenanteile der Kanalisation höher als angenommen. Die Kosten im Strassenwesen (Kto. 6150.5010.27) fielen entsprechend tiefer aus.
5030.28	-	50'000	50'000	Die Sanierung der VGEP-Sonderbauwerke konnte im Jahr 2019 nicht lanciert werden. Entgegen den Annahmen wurde die Genehmigung des VGEP erst Ende 2019 erteilt.
5620.01	27'590	53'000	25'410	Die Investitionsbeiträge an die ARA fielen tiefer als erwartet aus. Die Unsicherheit betreffend die ARA Reuss-Obfelden hat die ganzen Projektprozesse ins Stocken gebracht.
6370.00	-	-20'000	-20'000	Im Jahr 2019 konnten keine Anschlussgebühren erhoben werden. Für die beiden grossen Neubauprojekte an der Kaltackerstrasse und der Sunnemattstrasse konnten im Jahr 2019 keine Baufreigaben erteilt werden.
6620.01	-6'914	-	6'914	Aufgrund einer nachträglich angepassten Kostenverteilung bei den Kosten für die ARA Zwillikon, wurde eine Kostenrückvergütung auf das Betriebsjahr 2018 gewährt.
7410	Gewässerverbauungen			
5020.07	-	25'000	25'000	Die Projektierung für den Ausbau des Hofibachs wurde zurückgesellt, da die Gesamtlösung für die Sicherstellung der Hochwassersicherheit noch nicht vorlag. Im Jahr 2020 wird das Projekt aufgegriffen.
5020.08	-	20'000	20'000	Die Projektierung für den Ausbau des Dorfbachs wurde zurückgesellt, da die Gesamtlösung für die Sicherstellung der Hochwassersicherheit noch nicht vorlag. Im Jahr 2020 wird das Projekt aufgegriffen.
7790	Umweltschutz			
5030.29	9'642	15'000	5'358	Die Projekt- und Ausschreibungsphase konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Da für die Baubewilligung mehrheitlich alte Akten eines früheren Baubewilligungsverfahrens übernommen werden konnten, sind die Projektierungskosten erfreulich tief ausgefallen.
7900	Raumordnung allgemein			
5290.00	103'569	75'000	-28'569	Die Gesamtrevision der kommunalen Richt- und Nutzungsplanung kommt trotz eines höheren Zeitaufwands gut voran. Vorallem die Überführung der Bauvorschriften in die harmonisierten Baubegriffe und die Verkehrsrichtplanung haben erheblich mehr Zeit benötigt als geplant. Die bisher aufgelaufenen Mehrkosten können noch mit den Projektreserven kompensiert werden. Es ist aber nicht auszuschliessen, dass bei weiteren Verzögerungen ein Zusatzkredit beantragt werden muss.
5290.01	22'247	20'000	-2'247	Das Verkehrskonzept konnte im geplanten Umfang umgesetzt werden. Die marginalen Mehrkosten basieren auf Zusatzaufträgen, insbesondere hinsichtlich der Verkehrssituation im Unterdorf.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	77'621	-	60'000	-	-	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	194'599	-	140'000	-	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit	48'511	-	60'000	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	338'521	-	520'000	-	-	-
7 Umweltschutz und Raumordnung	302'111	6'914	338'000	20'000	-	-
8 Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben / Einnahmen	961'362	6'914	1'118'000	20'000	-	-
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	-	954'448	-	1'098'000	-	-
Total	961'362	961'362	1'118'000	1'118'000	-	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	77'621		60'000			
	Nettoergebnis		77'621		60'000		
02	Allgemeine Dienste	77'621		60'000			
	Nettoergebnis		77'621		60'000		
022	Allgemeine Dienste	5'982					
	Nettoergebnis		5'982				
0220	Allgemeine Dienste	5'982					
5060.15	Erneuerung IT Infrastruktur , Auslagerung RZ, HRM2	5'982					
029	Verwaltungsliegenschaften	71'639		60'000			
	Nettoergebnis		71'639		60'000		
0291	Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse	71'639		60'000			
5040.01	Heizung Sanierung Gemeindehaus	71'639		60'000			
2	Bildung	194'599		140'000			
	Nettoergebnis		194'599		140'000		
21	Obligatorische Schule	194'599		140'000			
	Nettoergebnis		194'599		140'000		
212	Primarstufe	78'691		80'000			
	Nettoergebnis		78'691		80'000		
2120	Primarstufe	78'691		80'000			
5060.18	Ersatz PC-Infrastruktur Primarschule	78'691		80'000			
213	Oberstufe	60'434		60'000			
	Nettoergebnis		60'434		60'000		
2130	Sekundarstufe I	60'434		60'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.19	Ersatz PC-Infrastruktur Oberstufe	60'434		60'000			
217	Schulliegenschaften	55'473					
	Nettoergebnis		55'473				
2170	Schulliegenschaften	55'473					
5000.01	Grundstück Schulhaus Güpfl, Kat. 2555	5'473					
5040.56	Heizungsersatz Schulhaus Güpfl	50'000					
3	Kultur, Sport und Freizeit	48'511		60'000			
	Nettoergebnis		48'511		60'000		
34	Sport und Freizeit	48'511		60'000			
	Nettoergebnis		48'511		60'000		
341	Sport	48'511		60'000			
	Nettoergebnis		48'511		60'000		
3410	Sport	48'511		60'000			
5040.56	Kiosk-Gebäude Weiher Sanierung	48'511		60'000			
6	Verkehr	338'521		520'000			
	Nettoergebnis		338'521		520'000		
61	Strassenverkehr	338'521		520'000			
	Nettoergebnis		338'521		520'000		
615	Gemeindestrassen	338'521		520'000			
	Nettoergebnis		338'521		520'000		
6150	Gemeindestrassen	338'521		520'000			
5010.27	Sanierung Güpflstrasse	129'645		190'000			
5010.28	Ersatz Brücke Dorfbach			100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.52	Beleuchtung Ismattstrasse	12'200					
5010.54	Sanierung Haldenrebenstrasse	28'908		30'000			
5010.56	Baulicher Strassenwerterhalt 2019	167'767		200'000			
7	Umweltschutz und Raumordnung	302'111	6'914	338'000	20'000		
	Nettoergebnis		295'197		318'000		
72	Abwasserentsorgung	166'653	6'914	183'000	20'000		
	Nettoergebnis		159'739		163'000		
720	Abwasserentsorgung	166'653	6'914	183'000	20'000		
	Nettoergebnis		159'739		163'000		
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	166'653	6'914	183'000	20'000		
5030.14	Umlegung Kanalisation Riedbächli	19'255					
5030.27	Kanalisationssanierung Güpfrasse	119'808		80'000			
5030.28	VGEP-Sonderbauwerke			50'000			
5620.01	ARA: Sämtl. Projekte gem. Budget + FIPLA	27'590		53'000			
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren mit MWST				20'000		
6620.01	ARA: Sämtl. Projekte Rückzahlung von Investitionsbeitr.		6'914				
74	Verbauungen			45'000			
	Nettoergebnis				45'000		
741	Gewässerverbauungen			45'000			
	Nettoergebnis				45'000		
7410	Gewässerverbauungen			45'000			
5020.07	Ausbau Hofibach (Gefahrenkarte)			25'000			
5020.08	Sanierung Dorfbach (Gefahrenkarte)			20'000			
77	Übriger Umweltschutz	9'642		15'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		9'642		15'000		
779	Umweltschutz	9'642		15'000			
	Nettoergebnis		9'642		15'000		
7790	Umweltschutz	9'642		15'000			
5030.29	Schiessplatz Moos Sanierung	9'642		15'000			
79	Raumordnung	125'816		95'000			
	Nettoergebnis		125'816		95'000		
790	Raumordnung	125'816		95'000			
	Nettoergebnis		125'816		95'000		
7900	Raumordnung allgemein	125'816		95'000			
5290.00	Revision komm.Richt- und Nutzungsplanung (Alt)	103'569		75'000			
5290.01	Kommunales Verkehrskonzept	22'247		20'000			
9	Finanzen und Steuern	6'914	961'362	20'000	1'118'000		
	Nettoergebnis	954'448		1'098'000			
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'914	961'362	20'000	1'118'000		
	Nettoergebnis	954'448		1'098'000			
999	Abschluss	6'914	961'362	20'000	1'118'000		
	Nettoergebnis	954'448		1'098'000			
9999	Abschluss	6'914	961'362	20'000	1'118'000		
5900.01	Passivierte Einnahmen	6'914		20'000			
6900.01	Aktivierte Ausgaben		961'362		1'118'000		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
1	Aktiven	51'679'416	51'701'473
10	Finanzvermögen	28'048'485	28'528'042
100	Flüssige Mittel u. kurzfrist. Geldanlagen	8'872'880	9'153'816
1000	Kasse	4'779	4'833
1000.00	Hauptkasse	3'192	3'946
1000.01	Hauptkasse Bibliothek	1'587	887
1001	Post	3'456'811	6'034'256
1001.00	Postfinance 80-7233-8	2'440'254	4'970'622
1001.01	Postfinance Jugendtreff Hedingen	247	50
1001.09	Postfinance Ausgleich Geld in Transit	-	-
1001.10	Postfinance E-Depot-Konto 92-58991-7	1'016'310	1'063'585
1002	Bank	5'411'290	3'114'728
1002.00	Bankkontokorrent ZKB 292.006	5'411'290	3'114'728
1002.09	ZKB Geld in Transit	-	-
1004	Debit- und Kreditkarten	-	-
1004.00	EC und Kreditkarten Verkäufe	-	-
101	Forderungen	1'575'314	1'726'137
1010	Ford. aus Lieferungen u. Leistungen ggü. Dritten	302'842	252'959
1010.00	Forderungen Sammelkonto	64'406	102'345
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	226'290	93'493
1010.02	Forderungen Kunden Dritter über SVA Zürich ZL	12'146	47'299
1010.03	Forderungen Sammelkonto 2018	-	9'823
1011	Kontokorrente mit Dritten	70'670	155'915
1011.10	Kontokorrent IKA Sozialesnt Bezirk A. WSH	-	94'267
1011.11	Kontokor.IKA Sozialdienst Bezirk A. Mandatsf. KESB	-	6'574

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
1011.20	Kontokorrent mit SVA Zürich ZL	30'946	23'675
1011.21	Kontokorrent Schulzweckverband Affoltern	39'724	31'399
1012	Steuerforderungen	769'000	902'665
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Restanzen	752'221	902'440
1012.01	Forderungen aus Steuerauscheidungen	6'500	-
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	10'280	-
1012.11	Forderungen Hundesteuern	-	225
1013	Anzahlungen an Dritte	-	947
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	-	947
1014	Transferforderungen	385'660	355'236
1014.30	Guthaben aus Beiträgen von Gemeinwesen und Dritten	385'660	355'236
1015	Interne Kontokorrente	-	-
1015.52	Abrechnungskonto Kunden Dritter über SVA Zürich ZL	-	-
1015.53	Vorschuss Sozialdienst WSH Bezirk Affoltern	-	-
1019	Übrige Forderungen	47'141	58'416
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	9'270	9'267
1019.00	Mietzinsdepot Soz. Vordere Zwillikerstrasse 7 8908 Hedingen	3'899	3'896
1019.01	Mietzinsdepot Soz. Hirzelweg 4 8910 Affoltern am Albis	5'371	5'371
10199	Übrige Forderungen	37'872	49'148
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen	844	1'264
1019.91	Forderungen Baudepositen	4'146	15'003
1019.92	Forderungen Vorschüsse Kanalisationsanschluss	32'882	32'882
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'846'317	3'894'114
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'522	44'940
1041.00	RA Sach- und übr. Betriebsaufwand	42'522	44'940
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	3'799'565	3'845'519
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'170	1'545
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich 2019	1'481'232	2'243'357
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich 2020	2'317'163	1'600'617
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-	39

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
1044.00	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-	39
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	4'230	3'617
1045.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	4'230	3'617
107	Finanzanlagen	261'400	261'400
1070	Aktien und Anteilscheine	11'400	11'400
1070.20	Anteilscheine an Holzcorporation Hedingen	11'400	11'400
1071	Verzinsliche Anlagen	250'000	250'000
1071.00	Darlehen an Verein Spitex Knonaueramt	250'000	250'000
108	Sachanlagen FV	13'492'574	13'492'574
1080	Grundstücke FV	9'350'474	9'350'474
1080.00	Grundstücke FV	2'033'474	2'033'474
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	7'317'000	7'317'000
1084	Gebäude FV	4'142'100	4'142'100
1084.00	Gebäude FV	4'142'100	4'142'100
14	Verwaltungsvermögen	23'630'931	23'173'432
140	Sachanlagen VV	19'608'934	19'099'426
1400	Grundstücke VV unüberbaut	708'241	713'714
14000	Allgemeiner Haushalt	708'241	713'714
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	708'241	713'714
1401	Strassen / Verkehrswege	3'313'852	3'444'377
14010	Allgemeiner Haushalt	3'313'852	3'444'377
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	6'128'063	6'437'676
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-2'814'211	-2'993'299
1402	Wasserbau	336'531	326'785

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
14020	Allgemeiner Haushalt	336'531	326'785
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	487'924	487'924
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-151'393	-161'139
1403	Übrige Tiefbauten	505'900	627'038
14030	Allgemeiner Haushalt	733'448	678'992
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'524'110	1'524'110
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-790'662	-845'118
14032	Abwasserbeseitigung	-227'548	-51'954
1403.20	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-902'496	-763'434
1403.29	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	674'948	711'480
1404	Hochbauten	14'076'751	13'282'198
14040	Allgemeiner Haushalt	14'076'751	13'282'198
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	28'576'612	28'648'251
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-14'499'861	-15'366'053
1406	Mobilien VV	666'704	567'537
14060	Allgemeiner Haushalt	666'704	567'537
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'162'018	2'307'126
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'495'314	-1'739'589
14063	Abfallwirtschaft	-	-
1406.30	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	31'432	31'432
1406.39	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-31'432	-31'432
1407	Anlagen im Bau VV	-	137'060
14070	Allgemeiner Haushalt	-	137'060
1407.01	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege	-	28'908
1407.03	Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten	-	9'642
1407.04	Anlagen im Bau, Hochbauten allg. Haushalt	-	98'511
1409	Übrige Sachanlagen	954	716

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
14090	Allgemeiner Haushalt	954	716
1409.00	Uebrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	4'645	4'645
1409.09	WB Uebrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-3'691	-3'929
142	Immaterielle Anlagen	141'938	235'123
1429	Übrige immaterielle Anlagen	141'938	235'123
14290	Allgemeiner Haushalt	141'938	235'123
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	597'499	723'315
1429.09	WB übrige immaterielle Anlage allg. Haushalt	-455'561	-488'192
14292	Abwasserbeseitigung	-	-
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	151'936	151'936
1429.29	WB Übrige imm. Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-151'936	-151'936
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'884'392	2'884'392
1452	Beteiligungen an Gde. u. Gde.Verbänden	2'675'309	2'675'309
14520	Allgemeiner Haushalt	2'675'309	2'675'309
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckv. allgemeiner Haushalt	2'675'309	2'675'309
1454	Beteilig.an öffentl.Unternehmungen	209'083	209'083
14540	Allgemeiner Haushalt	209'083	209'083
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Untern. allg. Haushalt	219'162	219'162
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Untern. allg. Haus.	-10'079	-10'079
146	Investitionsbeiträge	995'667	954'491
1462	Invbeitr.an Gemeinden u.Gde.verbände	945'352	910'465
14622	Abwasserbeseitigung	945'352	910'465
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckv. Eigenwirtschaftsb.	1'803'850	1'824'527
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckv. Eigenwirtschaftsbetr.	-858'499	-914'062
1464	Inv.beitr.an öffentl.Unternehmungen	-	-

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
14640	Allgemeiner Haushalt	-	-
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehm. allgem. Haushalt	23'864	23'864
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehm. allgem. Haushalt	-23'864	-23'864
1465	Invbeiträge an priv.Unternehmungen	50'316	44'026
14650	Allgemeiner Haushalt	50'316	44'026
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allg. Haushalt	125'000	125'000
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allg. Haushalt	-74'684	-80'974
1466	Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck	-	-
14660	Allgemeiner Haushalt	-	-
1466.00	Invest.b. an p. Org. o. Erw. allg. H.	289'300	289'300
1466.09	WB Invest.b.an p. Org. o Erw. allg. H.	-289'300	-289'300
2	Passiven	51'679'416	51'701'473
20	Fremdkapital	12'754'304	12'820'841
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'824'155	3'056'008
2000	Lauf.Verb.a.Liefer.u.Leist.v.Dritten	3'074'635	1'517'760
20000	Kreditoren	3'074'635	1'514'224
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-	1'507'266
2000.01	Kreditoren übrige (manuell)	5'414	6'958
2000.02	Kreditoren Sammelkonto 2018	3'069'221	-
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	-	-
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	-	3'535
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-	-
2000.11	Personalführsorgeeinrichtungen	-	3'528
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-	-
2000.13	Quellensteuer	-	8
2001	Kontokorrente mit Dritten	45'737	57'379

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	45'737	-
2001.01	Kontokorrent mit ev.Ref.Kirchgemeinde Hedingen	45'737	-
2001.02	Kontokorrent SVA Zürich ZL	-	-
20012	Kontokorrente mit anderen Dritten	-	57'379
2001.21	IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern	-	57'379
2002	Steuern	1'296'725	934'605
20020	Verpflichtungen aus allg. Gemeindesteuern	1'296'725	881'213
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	1'296'725	881'213
2002.01	Verpflichtung aus Steuerausscheidungen	-	-
20021	Verpflichtungen Sondersteuern	-	33'656
2002.10	Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern	-	33'656
20022	Steuerschulden MWST	-	19'736
2002.24	MWST Umsatzsteuer Abfall	-	-
2002.25	MWST Abrechnungen Ablieferung Eidg.St.MWST	-	19'736
2005	Interne Kontokorrente	10'937	569
20050	Kontokorrente m.z.konsolidierenden Einheiten	-	-
2005.10	Abrechnungskonto Steuern aktuelles Rechnungsjahr	-	-
2005.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre	-	-
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr	-	-
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahren	-	-
20052	Abrechnungskonto übrige Steuern	10'006	58
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuer I	-	-
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	10'006	58
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern	-	-
2005.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen	-	-
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung	-	-
20053	Abrechnungskonten Löhne	-	-
2005.32	Transfer Konto Löhne	-	-
20054	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr	-	-

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
2005.41	Abrechnungskonto ESR- KK -Allg. (01-55499-1)Steuern	-	-
2005.42	Abrechnungskonto ESR- KK -Allg. (01-55489-1)Verw.	-	-
2005.43	Abrechnungskonto ESR-KK-Allg. (01-55489-1) Hunde	-	-
2005.44	Interne Verrechnung/Abacus	-	-
20055	Weitere Abrechnungskonten	931	511
2005.50	Abrechnungskonto Kassendifferenzen	-	-
2005.51	Abrechnungskonto Gebühren Fremdenpolizei	931	511
2006	Depotgelder und Kautionen	396'121	545'695
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	163'121	279'121
2006.30	Baudepositen	-	33'574
2006.31	Baudepositen M. Wettstein	78'000	78'000
2006.32	Baudepositen Zingg Werner	55'000	55'000
2006.33	Baudepositen WIR/Rämi Treuhand	100'000	100'000
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-	-
2009.61	Durchlaufposten Löhne/Kreditoren	-	-
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	7'000'000
2010	Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären	5'000'000	7'000'000
20102	Kurzfr. Verbindl. ggü. Banken	5'000'000	7'000'000
2010.20	Kurzfristige Verbindlichkeit gegenüber Swissquote Bank AG	5'000'000	-
2010.21	Kurzfristige Verbindlichkeit gegenüber Bank Vontobel AG	-	7'000'000
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	190'055	209'865
2040	Personalaufwand	-	75
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-	75
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	905	7'677
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	905	7'677
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	89'468	54'151
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	89'468	54'151
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	99'293	86'011

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Ertrag	99'293	86'011
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	390	38'360
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	390	38'360
2046	Passive Rechnungsabgr.Investitionsrg.	-	23'590
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	-	23'590
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'372'405	73'080
2050	Kurzfrist.Rückstellungen a.Mehrleist.d.Personals	139'405	73'080
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	139'405	73'080
2055	Kurzfr.Rückst.übrige betriebl.Tätigkeit	1'233'000	-
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen für Rückzahlung Grundstückgewinnsteuer	1'165'000	-
2055.01	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tät. Krankenversicheru.	68'000	-
208	Langfristige Rückstellungen	-	1'133'000
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-	1'133'000
2085.00	Langfristige Rückstellung für Rückzahlung GGST	-	1'065'000
2085.01	Langfristige Rückstellungen aus übriger betr. Tät. Krankenvers. MIGEL	-	68'000
209	Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	1'367'689	1'348'888
2091	Verbindlichkeiten ggü. Fonds im FK	384'215	384'215
20910	Schutzraumersatzabgaben	384'215	384'215
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	384'215	384'215
2092	Verbindlichk.ggü.Legaten u. Stiftungen o.eig. Rechtspersönlichkeit im	983'473	964'673
2092.00	Zweckgeb. Zuw. Legat Betagte u. minderbemittelte EW	301'962	296'313
2092.01	Zweckgeb. Zuw. Legat Berufsausbildung Jugendliche	271'235	268'042
2092.02	Zweckgeb. Zuw. Legat Jugend, Sport und Kultur	381'599	371'498
2092.03	Zweckgeb. Zuw. Legat Unterstü. alleinerziehende Mütter	28'677	28'821
29	Eigenkapital	38'925'112	38'880'632
290	Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	1'071'571	1'246'188

Bilanz		01.01.2019	31.12.2019
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'071'571	1'246'188
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	957'677	1'158'053
2900.20	Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung	957'677	1'158'053
29003	Spezialfinanzierung Abfall	113'893	88'135
2900.30	Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung	113'893	88'135
291	Fonds im Eigenkapital	58'000	58'000
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzpauten	58'000	58'000
295	Aufwertungsreserven (Einführung HRM2)	13'829'991	-
2950	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	13'829'991	-
29500	Aufwertungsreserve Allgemeiner Haushalt	13'779'187	-
2950.00	Aufwertungsreserve Allgemeiner Haushalt	13'779'187	-
29501	Aufwertungsreserve Eigenwirtschaftsbetriebe	50'804	-
2950.20	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen Abwasserbeseitigung	55'804	-
2950.30	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen Abfallwirtschaft	-5'000	-
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-212'400	-
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-212'400	-
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-212'400	-
2960.00	Neubewertung Finanzvermögen	-212'400	-
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	24'177'950	37'576'444
2990	Jahresergebnis	-	-168'293
2990.00	Jahresergebnis	-	-168'293
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'177'950	37'744'737
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'177'950	37'744'737